

**UCHWAŁA NR L/445/21
RADY MIEJSKIEJ W NOWEJ SOLI**

z dnia 30 grudnia 2021 r.

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Sól – Miasto na lata 2022 – 2036.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1372, z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 230 ust. 1, 2 i ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305, z późn. zm.), **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nowa Sól – Miasto na lata 2022 – 2036 obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sfinansowanie deficytu budżetu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) objaśnienia przyjętych wartości stanowiące załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie, w tym:

- 1) programy, projekty i zadania - w tym: związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych,
- 2) programy, projekty lub zadania pozostałe, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2022 – 2036 zawarta została w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Prezydenta Miasta do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy Nowa Sól – Miasto i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Prezydenta Miasta do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Nowa Sól – Miasto. W zakresie umów określonych w ust. 1 pkt 2 przekazanie uprawnień może dotyczyć także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

3. Upoważnia się Prezydenta Miasta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą 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 z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XXXVI/309/20 Rady Miejskiej w Nowej Soli z dnia 30 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021 - 2033.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku i podlega podaniu do wiadomości publicznej w Biuletynie Informacji Publicznej.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Nowej Soli

Andrzej Petreczko

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 L/445/21 Rady Miejskiej w Nowej Soli
z dnia 30 grudnia 2021 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^X		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2022	195 682 451,00	167 547 782,00	31 258 193,00	1 914 817,00	32 892 919,00	37 344 601,00	64 137 252,00	72,00	28 134 669,00	16 310 000,00	11 124 669,00	
2023	239 756 801,00	164 328 274,00	32 195 939,00	1 972 262,00	40 053 766,00	24 044 937,00	66 061 370,00	42 745 227,00	75 428 527,00	13 300 000,00	62 128 527,00	
2024	220 443 703,00	169 258 122,00	33 161 817,00	2 031 429,00	41 255 378,00	24 766 287,00	68 043 211,00	44 027 583,00	51 185 581,00	13 800 000,00	37 385 581,00	
2025	187 635 866,00	174 335 866,00	34 156 671,00	2 092 372,00	42 493 040,00	25 509 276,00	70 084 507,00	45 348 411,00	13 300 000,00	13 300 000,00	0,00	
2026	204 795 010,00	196 795 010,00	35 181 371,00	2 155 143,00	43 767 831,00	27 294 925,00	88 395 740,00	46 708 863,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	
2027	222 195 460,00	215 195 460,00	36 236 812,00	2 219 797,00	45 080 866,00	29 205 570,00	102 452 415,00	48 110 129,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	
2028	210 847 824,00	203 847 824,00	37 323 916,00	2 286 391,00	46 433 292,00	27 470 700,00	90 333 525,00	49 553 433,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	
2029	195 704 758,00	188 704 758,00	38 443 634,00	2 354 983,00	47 826 290,00	28 157 467,00	43 764 917,00	43 764 917,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	
2030	202 670 900,00	195 670 900,00	39 596 943,00	2 425 632,00	49 261 080,00	28 861 404,00	75 525 841,00	52 571 237,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	
2031	208 301 027,00	201 301 027,00	40 784 851,00	2 498 401,00	50 738 912,00	29 582 939,00	77 695 924,00	54 148 374,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	
2032	215 100 058,00	208 100 058,00	42 008 397,00	2 573 353,00	52 261 080,00	30 322 513,00	80 934 715,00	55 772 825,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	
2033	221 073 060,00	214 073 060,00	43 268 648,00	2 650 554,00	53 828 912,00	31 080 576,00	83 244 370,00	57 446 010,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	
2034	225 725 251,00	218 725 251,00	44 566 708,00	2 730 070,00	55 443 779,00	31 857 590,00	84 127 104,00	59 169 393,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	
2035	232 062 009,00	225 062 009,00	45 903 709,00	2 811 972,00	57 107 092,00	32 654 030,00	86 585 206,00	60 944 472,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	

2036	239 088 869,00	232 088 869,00	47 280 820,00	2 896 331,00	58 820 305,00	33 470 380,00	89 621 033,00	62 772 806,00	7 000 000,00	7 000 000,00	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:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2022	226 236 943,00	173 541 813,00	70 130 287,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	52 695 130,00	52 695 130,00	1 517 744,00
2023	232 006 801,00	161 137 231,00	70 130 287,00	0,00	0,00	950 200,00	0,00	0,00	0,00	70 869 570,00	70 869 570,00	0,00
2024	211 943 703,00	162 748 603,00	70 831 590,00	0,00	0,00	733 300,00	0,00	0,00	0,00	49 195 100,00	49 195 100,00	0,00
2025	178 885 866,00	168 361 396,00	71 539 906,00	0,00	0,00	494 900,00	0,00	0,00	0,00	10 524 470,00	10 524 470,00	0,00
2026	199 795 010,00	170 045 010,00	72 255 305,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	29 750 000,00	29 750 000,00	0,00
2027	215 195 460,00	171 745 460,00	72 977 858,00	0,00	0,00	978 300,00	0,00	0,00	0,00	43 450 000,00	43 450 000,00	0,00
2028	207 847 824,00	176 897 824,00	75 167 193,00	0,00	0,00	754 000,00	0,00	0,00	0,00	30 950 000,00	30 950 000,00	0,00
2029	192 704 758,00	182 204 758,00	77 422 210,00	0,00	0,00	640 900,00	0,00	0,00	0,00	10 500 000,00	10 500 000,00	0,00
2030	199 670 900,00	187 670 900,00	79 744 876,00	0,00	0,00	527 800,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00
2031	205 301 027,00	193 301 027,00	82 137 222,00	0,00	0,00	414 700,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00
2032	211 100 058,00	199 100 058,00	84 601 338,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00
2033	217 073 060,00	205 073 060,00	87 139 379,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00
2034	223 225 251,00	211 225 251,00	89 753 560,00	0,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00
2035	229 562 009,00	217 562 009,00	92 446 167,00	0,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00
2036	236 088 869,00	224 088 869,00	95 219 552,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-30 554 492,00	0,00	37 554 492,00	8 000 000,00	1 000 000,00	5 994 232,00	5 994 232,00	23 560 260,00	23 560 260,00
2023	7 750 000,00	7 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	8 500 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	8 750 000,00	8 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	7 750 000,00	7 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	8 500 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	8 750 000,00	8 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
	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
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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 392 151,00	392 151,00	-5 994 031,00	23 560 461,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	57 250 000,00	0,00	3 191 043,00	3 191 043,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	48 750 000,00	0,00	6 509 519,00	6 509 519,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	40 000 000,00	0,00	5 974 470,00	5 974 470,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	35 000 000,00	0,00	26 750 000,00	26 750 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	28 000 000,00	0,00	43 450 000,00	43 450 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	25 000 000,00	0,00	26 950 000,00	26 950 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	22 000 000,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	19 000 000,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	16 000 000,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	9 000 000,00	9 000 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	9 000 000,00	9 000 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	7,06%	-3,22%	9,31%	25,69%	25,98%	TAK	TAK
2023	6,48%	2,95%	12,43%	22,90%	23,19%	TAK	TAK
2024	6,39%	5,01%	14,56%	21,57%	21,86%	TAK	TAK
2025	6,21%	4,35%	x	19,06%	19,36%	TAK	TAK
2026	3,13%	15,96%	x	5,51%	5,78%	TAK	TAK
2027	4,29%	23,89%	x	5,43%	5,71%	TAK	TAK
2028	2,13%	15,71%	x	7,31%	7,59%	TAK	TAK
2029	2,27%	4,45%	x	9,24%	9,24%	TAK	TAK
2030	2,11%	5,11%	x	10,33%	10,33%	TAK	TAK
2031	1,99%	4,90%	x	10,64%	10,64%	TAK	TAK
2032	2,48%	5,29%	x	10,62%	10,62%	TAK	TAK
2033	2,40%	5,14%	x	10,76%	10,76%	TAK	TAK
2034	1,40%	4,08%	x	9,21%	9,21%	TAK	TAK
2035	1,36%	3,96%	x	6,38%	6,38%	TAK	TAK
2036	1,59%	4,10%	x	4,70%	4,70%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	281 355,00	281 355,00	281 355,00	4 884 669,00	4 884 669,00	4 884 669,00	281 355,00	281 355,00	281 355,00
2023	112 746,00	112 746,00	112 746,00	0,00	0,00	0,00	112 746,00	112 746,00	112 746,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022	6 399 737,00	4 596 129,00	2 238 135,00	45 124 227,00	281 355,00	44 842 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 764 678,00	1 764 678,00	0,00	70 982 316,00	112 746,00	70 869 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 200 000,00	2 000 000,00	0,00	49 195 100,00	0,00	49 195 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	10 524 470,00	0,00	10 524 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	29 750 000,00	0,00	29 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	43 450 000,00	0,00	43 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	30 950 000,00	0,00	30 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	10 500 000,00	0,00	10 500 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2022	7 000 000,00	391 906,00	0,00	391 906,00	391 906,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	7 750 000,00	392 151,00	0,00	392 151,00	392 151,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	8 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

**Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr L/445/21 Rady Miejskiej w Nowej Soli
z dnia 30 grudnia 2021 r.**

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				351 816 111,27	45 124 227,00	70 982 316,00	49 195 100,00	10 524 470,00	29 750 000,00
1.a	- wydatki bieżące				678 279,00	281 355,00	112 746,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				351 137 832,27	44 842 872,00	70 869 570,00	49 195 100,00	10 524 470,00	29 750 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				42 249 425,00	6 401 737,00	1 877 424,00	2 200 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				678 279,00	281 355,00	112 746,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	„Pomóżmy ósmoklasistom – dodatkowe zajęcia wyrównawcze z matematyki i języka obcego dla uczniów kl. 8 szkół podstawowych z Nowej Soli” -	URZĄD MIEJSKI	2021	2022	172 475,00	79 983,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	„Logiczny przedszkolak – dodatkowe zajęcia z ekonomii, matematyczno-przyrodnicze i języka angielskiego dla dzieci w wieku 5 i 6 lat z publicznych przedszkoli” -	URZĄD MIEJSKI	2021	2022	198 657,00	66 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Przedsięwzięcie pt. DOSTĘPNA SZKOŁA - NOWA SÓL -	URZĄD MIEJSKI	2021	2023	193 856,00	21 221,00	112 746,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	ERASMUS+ "Projekt pn. "Jeśli szkodzisz środowisku, szkodzisz sobie" -	SP-1 Szkoła Podstawowa nr 1	2021	2022	113 291,00	113 291,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				41 571 146,00	6 120 382,00	1 764 678,00	2 200 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00
1.1.2.1	Utworzenie Innowacyjnego Centrum Wspierania Startupów (MŚP) w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2020	2022	2 012 470,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	RE - Odra - aktywizacja społeczna i gospodarcza terenów pofabrycznych w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2016	2022	22 120 210,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Odra dla turystów 2020 - lubuskie przystanie, obszar L -	URZĄD MIEJSKI	2016	2023	8 033 784,00	0,00	327 320,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Rewitalizacja dzielnicy Portowej w Nowej Soli - etap III -	URZĄD MIEJSKI	2013	2026	5 802 288,00	200 000,00	300 000,00	2 200 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00
1.1.2.5	Ekologicznie w mieście - poprawa efektywności energetycznej poprzez wymianę źródeł ciepła w budynkach mieszkalnych - Etap I -	URZĄD MIEJSKI	2019	2023	1 994 520,00	1 247 926,00	718 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Przedsięwzięcie pt. DOSTĘPNA SZKOŁA - NOWA SÓL -	URZĄD MIEJSKI	2021	2023	1 607 874,00	1 172 456,00	419 358,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				309 566 686,27	38 722 490,00	69 104 892,00	46 995 100,00	9 524 470,00	27 750 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				309 566 686,27	38 722 490,00	69 104 892,00	46 995 100,00	9 524 470,00	27 750 000,00
1.3.2.1	Budowa gazociągu wysokiego ciśnienia DN 200 PNP 6,3 MPa wraz z rozbiórką wyłączanego odcinka gazociągu w rejonie ulicy Wojska Polskiego i Os. Armii Krajowej w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2019	2025	1 880 700,00	380 000,00	1 250 000,00	0,00	140 000,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	43 450 000,00	30 950 000,00	10 500 000,00	290 476 112,34
1.a	0,00	0,00	0,00	394 100,34
1.b	43 450 000,00	30 950 000,00	10 500 000,00	290 082 012,00
1.1	0,00	0,00	0,00	13 479 160,34
1.1.1	0,00	0,00	0,00	394 100,34
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	79 983,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	66 859,34
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	133 967,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	113 291,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	13 085 060,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	327 320,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	5 700 000,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	1 965 926,00
1.1.2.7	0,00	0,00	0,00	1 591 814,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	43 450 000,00	30 950 000,00	10 500 000,00	276 996 952,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	43 450 000,00	30 950 000,00	10 500 000,00	276 996 952,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	1 770 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.2.2	Budowa obwodnicy miasta Nowa Sól w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 315 - etap III -	URZĄD MIEJSKI	2016	2024	4 803 676,00	275 747,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Dotacja celowa na pomoc finansową Powiatowi Nowosolskiemu na wykonanie zadania "Rozbudowa i/lub przebudowa ulicy Grobla oraz ulicy Chrobrego w Nowej Soli" -	URZĄD MIEJSKI	2022	2024	8 000 000,00	300 000,00	3 850 000,00	3 850 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa drogi gminnej do terenów inwestycyjnych w południowej części Nowej Soli - etap III -	URZĄD MIEJSKI	2021	2023	12 020 000,00	5 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa drogi gminnej łączącej ul. Towarową z ul. Topolową w Nowej Soli wraz z budową oświetlenia drogowego -	URZĄD MIEJSKI	2019	2023	6 672 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa drogi gminnej w ciągu ul. Nowszej w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2020	2024	1 127 140,00	105 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa dróg gminnych wraz z budową oświetlenia w ciągu ul. Bankowej i ul. Zamenhofa -	URZĄD MIEJSKI	2020	2022	3 079 950,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa dróg na os. Pleszówek - ul. Grunwaldzka, Kombatantów, Sobieskiego, Wiejska, Orkana, przebudowa chodników na ul. Botanicznej, budowa chodnika na ul. Zygmunta Starego -	URZĄD MIEJSKI	2021	2024	9 249 600,00	225 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa ulicy Młynarskiej w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2022	2023	1 600 000,00	100 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa ulic Drzewna, Skargi, Zielona, Podwale w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2022	2026	4 130 000,00	30 000,00	100 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
1.3.2.11	Przebudowa ulic Lipowa, Cicha, Składowa w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2022	2023	1 690 000,00	90 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa/rozbudowa ulic na os. Pleszówek w tym Wilcza, Graniczna, Nowa, Metalowca, Lesna, Odlewnika, Okrzei, Morełowa, Miodowa, Jedności Robotniczej, Współczesna, Różana w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2020	2024	18 290 400,00	150 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa ulicy Południowej -	URZĄD MIEJSKI	2023	2027	5 300 000,00	0,00	0,00	200 000,00	100 000,00	3 000 000,00
1.3.2.14	Rozbudowa ul. Głogowskiej w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2021	2027	15 810 000,00	5 000,00	150 000,00	400 000,00	250 000,00	7 500 000,00
1.3.2.15	Rozbudowa ul. Chopina oraz budowa ul. Lutosławskiego, Kurpińskiego, Karłowicza, Nowowiejskiego i Kilara w Nowej Soli wraz z odwodnieniem i oświetleniem -	URZĄD MIEJSKI	2020	2022	6 701 240,00	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Rozbudowa drogi gminnej nr 102425F -	URZĄD MIEJSKI	2020	2023	2 313 575,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Zintegrowany system niskoemisyjnego transportu Lubuskiego Trójmiasta. Budowa tunelu pod przejazdem kolejowym w ciągu ul. Wojska Polskiego i przejścia pieszo-rowerowego pod przejazdem kolejowym w ciągu ulicy 1 Maja w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2017	2029	90 029 900,00	170 000,00	150 000,00	0,00	1 100 000,00	13 500 000,00
1.3.2.18	Budowa drogi wewnętrznej w ciągu ul. Góreckiego w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2022	2023	810 000,00	60 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Budowa drogi wewnętrznej na terenie inwestycyjnym przy ul. Śląskiej w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2020	2023	1 824 661,00	0,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Budowa dróg wewnętrznych w ciągu ul. Wielkopolskiej w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2021	2023	4 128 400,00	113 640,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Przebudowa dróg wewnętrznych na terenie byłej fabryki ODRA w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2020	2024	3 149 138,00	50 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Przebudowa drogi wewnętrznej wraz z budową oświetlenia w ciągu ul. Paderewskiego w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2021	2023	1 080 000,00	80 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Rozbudowa/przebudowa ul. Długiej w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2022	2025	5 220 000,00	50 000,00	170 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
1.3.2.24	Rozbudowa skrzyżowania ulic Wojska Polskiego - Kościuszki - Waryńskiego -	URZĄD MIEJSKI	2017	2022	2 612 778,00	324 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	2 775 747,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	1 105 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	9 225 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	4 130 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	1 690 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	18 150 000,00
1.3.2.13	2 000 000,00	0,00	0,00	5 300 000,00
1.3.2.14	7 500 000,00	0,00	0,00	15 805 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	3 750 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00
1.3.2.17	33 500 000,00	30 950 000,00	10 500 000,00	89 870 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	810 000,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	4 113 640,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	3 050 000,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	1 080 000,00
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	5 220 000,00
1.3.2.24	0,00	0,00	0,00	324 200,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.2.25	Wymiana nawierzchni i konstrukcji chodników w pasie dróg gminnych nr 102385F (ul. Traugutta), 102246F (ul. Kasprzaka), 102420F (ul. Kochanowskiego) w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2021	2022	1 240 000,00	1 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Przebudowa chodników -	URZĄD MIEJSKI	2020	2026	6 520 000,00	0,00	1 500 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
1.3.2.27	Wykup gruntów -	URZĄD MIEJSKI	2022	2027	1 500 000,00	500 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
1.3.2.28	Doświetlenie przejść dla pieszych -	URZĄD MIEJSKI	2021	2027	1 600 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00
1.3.2.29	Pogłębienie Kanału Portowego w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2021	2023	880 000,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	RE ODRA - adaptacja zabytkowego budynku byłej willi A. Gruschwita na Państwową Szkołę Muzyczną I st. Im. Grażyny Bacewicz w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2017	2023	306 959,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	Zniesienie współwłasności statku Laguna -	URZĄD MIEJSKI	2021	2023	1 345 688,27	391 906,00	392 151,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.32	Budowa garaży przy ul. Topolowej w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2021	2022	1 225 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.33	Budowa miejskiego zaplecza gospodarczo-technicznego wraz z niezbędną infrastrukturą -	URZĄD MIEJSKI	2020	2023	2 570 000,00	2 000 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.34	Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku i terenu Gimnazjum Nr 3 na Centrum Aktywności Społecznej "CAS" -	URZĄD MIEJSKI	2017	2022	4 407 004,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.35	Rozbudowa Noclegowni w Nowej Soli przy ul. Topolowej o obiekt Ogrzewalni -	URZĄD MIEJSKI	2021	2023	750 000,00	10 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.36	Budowa budynku wielorodzinnego w ramach Społecznej Inicjatywy Mieszkaniowej KZN - Lubuskie Trójmiasto - Wykonanie dokumentacji projektowej w latach 2021-2023; lata 2022-2023 realizacja	URZĄD MIEJSKI	2021	2024	3 151 000,00	50 000,00	1 600 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.37	Rozbudowa i zagospodarowanie cmentarzy komunalnych -	URZĄD MIEJSKI	2019	2026	2 520 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
1.3.2.38	Przebudowa oraz termomodernizacja kompleksu budynków Szkoły Podstawowej Nr 8 w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2020	2024	18 455 526,00	100 000,00	6 132 741,00	12 205 485,00	0,00	0,00
1.3.2.39	Dotacja celowa na pomoc finansową Powiatowi Nowosolskiemu w celu realizacji zadania z zakresu ochrony zdrowia w WS SP ZOZ w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2019	2022	1 167 988,00	291 997,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.40	Termomodernizacja budynku MOPS -	URZĄD MIEJSKI	2021	2024	1 220 000,00	0,00	750 000,00	470 000,00	0,00	0,00
1.3.2.41	Rozbiórka budynku byłej przychodni lekarskiej Ars Medica -	URZĄD MIEJSKI	2020	2022	110 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.42	Zagospodarowanie terenu działek nr ew. 165/93, 172/35, obręb 0002 zlokalizowanych przy os. Konstytucji 3 Maja w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2021	2023	3 055 000,00	500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.43	Rozbudowa Centrum Sportowo-Rekreacyjnego na obszarze zdegradowanym "ODRA" -	URZĄD MIEJSKI	2018	2022	25 402 006,00	12 990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.44	Przebudowa stadionu miejskiego -	URZĄD MIEJSKI	2022	2024	10 200 000,00	200 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.45	Park Krasnała 2 "Górka Pana Jurka" -	URZĄD MIEJSKI	2021	2023	2 620 000,00	600 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.46	Boisko ORLIK przy SP nr 6 -	URZĄD MIEJSKI	2012	2025	3 127 357,00	0,00	0,00	719 615,00	984 470,00	0,00
1.3.2.47	Boisko ORLIK przy SP Nr 5 -	URZĄD MIEJSKI	2024	2025	1 100 000,00	0,00	0,00	400 000,00	700 000,00	0,00
1.3.2.48	Przebudowa drogi wewnętrznej wraz z budową oświetlenia i odwodnienia - sięgacz ul. Wrocławska -	URZĄD MIEJSKI	2022	2023	1 390 000,00	40 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	1 230 000,00
1.3.2.26	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00
1.3.2.27	200 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.28	250 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.29	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.30	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.31	0,00	0,00	0,00	784 057,00
1.3.2.32	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.33	0,00	0,00	0,00	2 520 000,00
1.3.2.34	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.35	0,00	0,00	0,00	740 000,00
1.3.2.36	0,00	0,00	0,00	3 150 000,00
1.3.2.37	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.38	0,00	0,00	0,00	18 438 226,00
1.3.2.39	0,00	0,00	0,00	291 997,00
1.3.2.40	0,00	0,00	0,00	1 220 000,00
1.3.2.41	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.42	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.43	0,00	0,00	0,00	12 990 000,00
1.3.2.44	0,00	0,00	0,00	10 200 000,00
1.3.2.45	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00
1.3.2.46	0,00	0,00	0,00	1 704 085,00
1.3.2.47	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.3.2.48	0,00	0,00	0,00	1 390 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.2.49	Przebudowa drogi osiedlowej z towarzyszącym zagospodarowaniem terenu na dz. nr 559/29, Obręb 0002 miasta Nowa Sól (Kolonія Hutnicza) -	URZĄD MIEJSKI	2022	2023	1 020 000,00	20 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.50	Rozbudowa/przebudowa drogi - sięgacz od ul. Kossaka w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2021	2023	1 160 000,00	160 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.2.49	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00
1.3.2.50	0,00	0,00	0,00	1 160 000,00

**Objaśnienia do przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Nowa Sól – Miasto na lata 2022-2036**

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Nowa Sól - Miasto została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. i obejmuje lata 2022-2036, co wynika z ujęcia prognozy kwoty długu, stanowiącej część wieloletniej prognozy finansowej na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. Załączniki nr 1 oraz nr 2 zostały sporządzone zgodnie z obowiązującym wzorem wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego zamieszczonym w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

Podstawę planowania poziomu dochodów i wydatków stanowią trendy historyczne dla poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków, wartości planowane przez poszczególnych dysponentów środków na rok 2022 i lata kolejne oraz założenia makroekonomiczne, które szczegółowo przedstawiono poniżej. Dodatkowo w oparciu o pisma Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej dnia 14 października 2021 r., przy sporządzaniu wyliczeń na rok 2022 oraz lata kolejne uwzględniono zmiany wynikające z ustawy o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, uchwalonej przez Sejm RP 17 września 2021 r. Z uwagi na brak dostosowania przez Ministerstwo Finansów systemu informatycznego Besti@ (system za pomocą którego jednostki samorządu terytorialnego przekazują Wieloletnią Prognozę Finansową do Regionalnej Izby Obrachunkowej) do zmian wynikających z wyżej wymienionej ustawy, relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025, jest obliczana wg aktualnie obowiązujących zasad, tj. jako średnia z trzech poprzednich lat. Docelowo w chwili udostępnienia jednostkom samorządu terytorialnego zaktualizowanego systemu, Gmina Nowa Sól - Miasto dla lat 2022-2025 będzie obliczała relację z art. 243 ustawy o finansach publicznych w oparciu o średnią z siedmiu poprzednich lat, co jest rozwiązaniem korzystniejszym dla gminy. Ponadto zmiany w systemie podatkowym oraz zasady podziału i przekazywania dochodów stanowiących udział jednostek samorządu terytorialnego w PIT i CIT wpłyną negatywnie na poziom uzyskiwanych przez Gminę Nowa Sól - Miasto dochodów z powyższych tytułów zarówno w roku 2022 jak i latach kolejnych. Ubytek po stronie dochodów bieżących w latach kolejnych spowoduje konieczność podjęcia przez gminę działań restrukturyzujących wydatki bieżące, celem zachowania relacji o której mowa w art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych na bezpiecznym poziomie.

1. Założenia makroekonomiczne

Na potrzeby sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej przyjęto przedstawione w poniższej tabeli założenia makroekonomiczne. Podstawą tych założeń były dostępne w momencie sporządzania WPF prognozy rynkowe w zakresie WIBOR, założenia do Projektu Budżetu Państwa na rok 2022 wraz z projektem ustawy budżetowej na rok 2022, wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, a także założenia polityki społeczno-gospodarczej Gminy Nowa Sól - Miasto na 2022 rok. Z uwagi na dynamicznie zmieniającą się sytuację gospodarczą, w szczególności w zakresie przewidywanego wzrostu stóp procentowych, wahań kursowych czy poziomu inflacji i PKB należy mieć na uwadze, że przyjęte założenia makroekonomiczne mogą ulec zmianie, co w konsekwencji spowoduje korektę przyjętego poziomu dochodów, wydatków, a także przychodów i rozchodów Gminy Nowa Sól - Miasto w latach kolejnych.

Prognozy makroekonomiczne na lata 2022-2025 (zgodnie z wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw), w oparciu o które sporządzono Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nowa Sól – Miasto.

Wskaźniki makroekonomiczne będące podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw:

Wskaźnik	2022 rok	2023 rok	2024 rok	2025 rok
-----------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

CPI – dynamika średnioroczna	3,3%	3,0%	2,7%	2,5%
PKB – dynamika realna	4,6%	3,7%	3,5%	3,5%
Wynagrodzenia	3,3%	3,4%	3,4%	3,5%
Stopy procentowe	1,5%	2,2%	2,5%	2,5%
Średnia marża	1,4%	1,4%	1,4%	1,4%
Kurs PLN/EUR	4,60	4,55	4,55	4,55

Prognozę oparto o następujące założenia:

- a) dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu,
- b) dla lat 2023-2036 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźnik 3,0% rok do roku, po analizie poszczególnych wskaźników przyjętych przez budżet państwa i korekty merytoryczne.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjnych Gminy Nowa Sól – Miasto oraz potrzeb kredytowych.

Usztywnienie prognozy po 2025 roku spowodowane jest racjonalną koniecznością. Niestabilności i nieprzewidywalność cykli gospodarczych w tak długim okresie planowania, tj. do 2036 roku wynikającego z zaciągniętych zobowiązań długoterminowych, nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych.

Dochody

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

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- 2) dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych,
- 3) subwencję ogólną,
- 4) dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące
- 5) pozostałe dochody.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

- 1) dochody ze sprzedaży,
- 2) dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1 Dochody bieżące

Dochody bieżące na rok 2022 zostały zaplanowane w kwocie 167.547.782,00 zł, co stanowi 91,1% planowanych dochodów bieżących w stosunku roku 2021. Powyższy spadek dochodów bieżących w stosunku do roku bazowego spowodowany jest obniżonymi wartościami planu dochodów bieżących z tytułu dotacji i środków na realizację zadań bieżących, które następnie w trakcie roku ulegają stopniowemu zwiększeniu.

W 2023 roku plan dochodów bieżących pomniejszono o kwotę ok. 14 000 000,00 zł, która stanowi dotację z budżetu państwa na realizację wypłaty świadczenia wychowawczego Rodzina 500+ w 2022 roku, a która będzie przejęta od 2023 roku już w pełni przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych.

W kolejnych latach wieloletniej prognozy finansowej od 2024 roku zaplanowano wzrost dochodów bieżących, a ich dynamika wyniesie odpowiednio 3% rok do roku.

1.2. Dochody majątkowe

Prognozowane dochody majątkowe opracowano w podziale na:

- dochody z majątku gminy, wyszczególniając dochody ze sprzedaży,
- dotacje na inwestycje (uwzględniając dofinansowanie z budżetu państwa oraz pozostałe środki na inwestycje),
- środki unijne i inne środki zagraniczne niepodlegające zwrotowi na zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne.

2. Wydatki

Wydatki budżetu Gminy Nowa Sól – Miasto w 2022 roku zaplanowano w kwocie 226 236 943,00 zł. Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego w latach objętych WPF, prognozy wydatków dokonano w podziale na wydatki bieżące i wydatki majątkowe.

2.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- wydatki na obsługę długu, w tym odsetki i dyskonto,
- pozostałe wydatki bieżące.

W 2022 roku wydatki bieżące Gminy Nowa Sól – Miasto zaplanowano w kwocie 173 541 813,00 zł, gdzie szczegółowy opis wydatków zawiera projekt budżetu na rok 2022.

W 2023 roku plan wydatków bieżących pomniejszono o kwotę 14 000 000,00 zł, która stanowi dotację z budżetu państwa na realizację wypłaty świadczenia wychowawczego Rodzina 500+ w 2022 roku, a która będzie przejęta od 2023 roku już w pełni przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych.

W 2023 roku planuje się wzrost wydatków bieżących o 1%. W latach 2024- dokonano indeksacji wydatków bieżących, w tym wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń o 3%.

Z uwagi na obniżenie w kolejnych latach wpływów z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) wskutek wprowadzonych zmian w systemie podatkowym, spowoduje to w konsekwencji obniżenie poziomu dochodów bieżących gminy. Z tego powodu konieczna jest potrzeba wprowadzenia dyscypliny finansowej w zakresie wydatków bieżących, której celem jest spełnienie relacji wynikającej ze wskaźnika z art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych, który w nowym kształcie będzie obowiązywał od 2026 roku.

Wydatki związane z obsługą długu zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia, przyjmując warunki zawarte w umowach

2.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej, gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym oraz zadania, których realizacja nie przekroczy jednego roku, w związku z czym nie zostały zawarte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć. W pozostałych latach prognozy ustalono, iż całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących będzie przeznaczona na inwestycje i spłatę zobowiązań z lat ubiegłych.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Od 2023 roku i w latach kolejnych nie została zaplanowana kwota przychodów z uwagi na konieczność spłaty już zaciągniętych zobowiązań.

Zgodnie z Projektem WPF 2022-2036 Gmina Nowa Sól-Miasto w każdym z lat spełnia wymogi przepisu art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, który mówi o co najmniej zrównoważeniu dochodów bieżących i wydatków bieżących.

4. Przychody

W 2022 roku planuje się pozyskać przychody na pokrycie planowanego deficytu budżetowego w formie emisji obligacji komunalnych w kwocie 8 000 000,00 zł, nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 5.994.232,00 zł oraz wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 23.560.260,00 zł.

5. Rozchody

Poziom zaplanowanych rozchodów Gminy w 2022 roku wynosi 7 000 000,00 zł, z czego 5 000 000,00 zł stanowią obligacje, których termin wykupu przypada na 2022 rok, pozostałą kwotę stanowią rozchody z tytułu rat kapitałowych kredytu w Banku PeKao S.A. w kwocie 2 000 000,00 zł.

Kolejne lata w zakresie planowanych kwot rozchodów wynikają z harmonogramów spłat na lata następne.

6. Kwota długu

Kwota przedstawiona w poz. 6 załącznika Nr 1 do WPF przedstawia planowaną kwotę zadłużenia na koniec roku budżetowego.

Kwota długu w 2022 roku wyniesie 65 392 151,00 zł. Dług zostanie spłacony do 2036 roku. Na kwotę długu w poszczególnych latach prognozy wyszczególniono kwotę długu, którego planowana spłata nastąpi z wydatków budżetu. Powyższe zobowiązania dotyczą umów mających charakter tytułów dłużnych. Spłata nowego długu została zaplanowana w latach 2034-2036.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia na spłatę zobowiązań lat ubiegłych

7. Relacja zrównoważenia wydatków, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych jest wyższa od planowanego wykonania w 2022 roku we wszystkich latach prognozy. Powyższe wynika z konieczności spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań na realizację zadań inwestycyjnych.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych, od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia

Zgodnie z art. 7 pkt 1 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1927), jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. mogą dokonać wyboru okresu 3-letniego bądź 7-letniego dla ustalenia relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025.

Gmina Nowa Sól – Miasto w wyniku analizy sytuacji finansowej i uzyskanych prognoz z Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji, dotacji bieżących oraz udziałów w PIT i CIT dokonała wyboru 7-letniego okresu do ustalenia relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 3-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 3-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	7,06%	25,87%	26,55%	18,81%	19,49%
2023	6,48%	14,28%	14,97%	7,80%	8,49%
2024	6,39%	11,94%	12,63%	5,55%	6,24%
2025	6,21%	12,10%	12,10%	5,89%	5,89%

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 7-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	7,06%	25,69%	25,98%	18,63%	18,92%
2023	6,48%	22,90%	23,19%	16,42%	16,71%
2024	6,39%	21,57%	21,86%	15,18%	15,47%
2025	6,21%	19,06%	19,36%	12,85%	13,15%

Porównanie wariantów (średnia 7-letnia minus średnia 3-letnia)	
poz. 8.3	poz. 8.3.1
-0,18%	-0,57%
8,62%	8,22%
9,63%	9,23%
6,96%	7,26%

Uzasadnienie

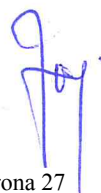
Wieloletnia prognoza finansowa Gmina Nowa Sól - Miasto została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. i obejmuje lata 2022-2036, co wynika z ujęcia prognozy kwoty długu, stanowiącej część wieloletniej prognozy finansowej na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. Załączniki nr 1 oraz nr 2 zostały sporządzone zgodnie z obowiązującym wzorem wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego zamieszczonym w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

Podstawę planowania poziomu dochodów i wydatków stanowią trendy historyczne dla poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków, wartości planowane przez poszczególnych dysponentów środków na rok 2022 i lata kolejne oraz założenia makroekonomiczne, które szczegółowo przedstawiono poniżej. Dodatkowo w oparciu o pisma Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej dnia 14 października 2021 r., przy sporządzaniu wyliczeń na rok 2022 oraz lata kolejne uwzględniono zmiany wynikające z ustawy o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, uchwalonej przez Sejm RP 17 września 2021 r. Z uwagi na brak dostosowania przez Ministerstwo Finansów systemu informatycznego Besti@ (system za pomocą którego jednostki samorządu terytorialnego przekazują Wieloletnią Prognozę Finansową do Regionalnej Izby Obrachunkowej) do zmian wynikających z wyżej wymienionej ustawy, relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025, jest obliczana wg aktualnie obowiązujących zasad, tj. jako średnia z trzech poprzednich lat. Docelowo w chwili udostępnienia jednostkom samorządu terytorialnego zaktualizowanego systemu, Gmina Nowa Sól - Miasto dla lat 2022-2025 będzie obliczała relację z art. 243 ustawy o finansach publicznych w oparciu o średnią z siedmiu poprzednich lat, co jest rozwiązaniem korzystniejszym dla gminy. Ponadto zmiany w systemie podatkowym oraz zasady podziału i przekazywania dochodów stanowiących udział jednostek samorządu terytorialnego w PIT i CIT wpłyną negatywnie na poziom uzyskiwanych przez Gminę Nowa Sól - Miasto dochodów z powyższych tytułów zarówno w roku 2022 jak i latach kolejnych. Ubytek po stronie dochodów bieżących w latach kolejnych spowoduje konieczność podjęcia przez gminę działań restrukturyzujących wydatki bieżące, celem zachowania relacji o której mowa w art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych na bezpiecznym poziomie.

1. Założenia makroekonomiczne

Na potrzeby sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej przyjęto przedstawione w poniższej tabeli założenia makroekonomiczne. Podstawą tych założeń były dostępne w momencie sporządzania WPF prognozy rynkowe w zakresie WIBOR, założenia do Projektu Budżetu Państwa na rok 2022 wraz z projektem ustawy budżetowej na rok 2022, wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, a także założenia polityki społeczno-gospodarczej Gminy Nowa Sól - Miasto na 2022 rok. Z uwagi na dynamicznie zmieniającą się sytuację gospodarczą, w szczególności w zakresie przewidywanego wzrostu stóp procentowych, wahań kursowych czy poziomu inflacji i PKB należy mieć na uwadze, że przyjęte założenia makroekonomiczne mogą ulec zmianie, co w konsekwencji spowoduje korektę przyjętego poziomu dochodów, wydatków, a także przychodów i rozchodów Gminy Nowa Sól - Miasto w latach kolejnych.

Prognozy makroekonomiczne na lata 2022-2025 (zgodnie z wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw), w oparciu o które sporządzono Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nowa Sól - Miasto.



Wskaźniki makroekonomiczne będące podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw:

Wskaźnik	2022 rok	2023 rok	2024 rok	2025 rok
CPI – dynamika średnioroczna	3,3%	3,0%	2,7%	2,5%
PKB – dynamika realna	4,6%	3,7%	3,5%	3,5%
Wynagrodzenia	3,3%	3,4%	3,4%	3,5%
Stopy procentowe	1,5%	2,2%	2,5%	2,5%
Średnia marża	1,4%	1,4%	1,4%	1,4%
Kurs PLN/EUR	4,60	4,55	4,55	4,55

Prognozę oparto o następujące założenia:

- a) dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu,
- b) dla lat 2023-2036 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźnik 3,0% rok do roku, po analizie poszczególnych wskaźników przyjętych przez budżet państwa i korekty merytoryczne.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjnych Gminy Nowa Sól – Miasto oraz potrzeb kredytowych.

Usztywnienie prognozy po 2025 roku spowodowane jest racjonalną koniecznością. Niestabilności i nieprzewidywalność cykli gospodarczych w tak długim okresie planowania, tj. do 2036 roku wynikającego z zaciągniętych zobowiązań długoterminowych, nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych.

Dochody

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

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- 2) dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych,
- 3) subwencję ogólną,
- 4) dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące
- 5) pozostałe dochody.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

- 1) dochody ze sprzedaży,
- 2) dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1 Dochody bieżące

Dochody bieżące na rok 2022 zostały zaplanowane w kwocie 167.547.782,00 zł, co stanowi 91,1% planowanych dochodów bieżących w stosunku roku 2021. Powyższy spadek dochodów bieżących w stosunku do roku bazowego spowodowany jest obniżonymi wartościami planu dochodów bieżących z tytułu dotacji i środków na realizację zadań bieżących, które następnie w trakcie roku ulegają stopniowemu zwiększeniu.

W 2023 roku plan dochodów bieżących pomniejszono o kwotę ok. 14 000 000,00 zł, która stanowi dotację z budżetu państwa na realizację wypłaty świadczenia wychowawczego Rodzina 500+ w 2022 roku, a która będzie przejęta od 2023 roku już w pełni przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych.

W kolejnych latach wieloletniej prognozy finansowej od 2024 roku zaplanowano wzrost dochodów bieżących, a ich dynamika wyniesie odpowiednio 3% rok do roku.

1.2. Dochody majątkowe

Prognozowane dochody majątkowe opracowano w podziale na:

- dochody z majątku gminy, wyszczególniając dochody ze sprzedaży,
- dotacje na inwestycje (uwzględniając dofinansowanie z budżetu państwa oraz pozostałe środki na inwestycje),
- środki unijne i inne środki zagraniczne niepodlegające zwrotowi na zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne.

2. Wydatki

Wydatki budżetu Gminy Nowa Sól – Miasto w 2022 roku zaplanowano w kwocie 226 236 943,00 zł. Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego w latach objętych WPF, prognozy wydatków dokonano w podziale na wydatki bieżące i wydatki majątkowe.

2.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- wydatki na obsługę długu, w tym odsetki i dyskonto,
- pozostałe wydatki bieżące.

W 2022 roku wydatki bieżące Gminy Nowa Sól – Miasto zaplanowano w kwocie 173 541 813,00 zł, gdzie szczegółowy opis wydatków zawiera projekt budżetu na rok 2022.

W 2023 roku plan wydatków bieżących pomniejszono o kwotę 14 000 000,00 zł, która stanowi dotację z budżetu państwa na realizację wypłaty świadczenia wychowawczego Rodzina 500+ w 2022 roku, a która będzie przejęta od 2023 roku już w pełni przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych.

W 2023 roku planuje się wzrost wydatków bieżących o 1%. W latach 2024- dokonano indeksacji wydatków bieżących, w tym wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń o 3%.

Z uwagi na obniżenie w kolejnych latach wpływów z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) wskutek wprowadzonych zmian w systemie podatkowym, spowoduje to w konsekwencji obniżenie poziomu dochodów bieżących gminy. Z tego powodu konieczna jest potrzeba wprowadzenia dyscypliny finansowej w zakresie wydatków bieżących, której celem jest spełnienie relacji wynikającej ze wskaźnika z art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych, który w nowym kształcie będzie obowiązywał od 2026 roku.

Wydatki związane z obsługą długu zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia, przyjmując warunki zawarte w umowach

2.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej, gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym oraz zadania, których realizacja nie przekroczy jednego roku, w związku z czym nie zostały zawarte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć. W pozostałych latach prognozy ustalono, iż całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących będzie przeznaczona na inwestycje i spłatę zobowiązań z lat ubiegłych.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Od 2023 roku i w latach kolejnych nie została zaplanowana kwota przychodów z uwagi na konieczność spłaty już zaciągniętych zobowiązań.

Zgodnie z Projektem WPF 2022-2036 Gmina Nowa Sól-Miasto w każdym z lat spełnia wymogi przepisu art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, który mówi o co najmniej zrównoważeniu dochodów bieżących i wydatków bieżących.

4. Przychody

W 2022 roku planuje się pozyskać przychody na pokrycie planowanego deficytu budżetowego w formie emisji obligacji komunalnych w kwocie 8 000 000,00 zł, nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 5.994.232,00 zł oraz wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 23.560.260,00 zł.

5. Rozchody

Poziom zaplanowanych rozchodów Gminy w 2022 roku wynosi 7 000 000,00 zł, z czego 5 000 000,00 zł stanowią obligacje, których termin wykupu przypada na 2022 rok, pozostałą kwotę stanowią rozchody z tytułu rat kapitałowych kredytu w Banku PeKao S.A. w kwocie 2 000 000,00 zł.

Kolejne lata w zakresie planowanych kwot rozchodów wynikają z harmonogramów spłat na lata następne.

6. Kwota długu

Kwota przedstawiona w poz. 6 załącznika Nr 1 do WPF przedstawia planowaną kwotę zadłużenia na koniec roku budżetowego.

Kwota długu w 2022 roku wyniesie 65 392 151,00 zł. Dług zostanie spłacony do 2036 roku. Na kwotę długu w poszczególnych latach prognozy wyszczególniono kwotę długu, którego planowana spłata nastąpi z wydatków budżetu. Powyższe zobowiązania dotyczą umów mających charakter tytułów dłużnych. Spłata nowego długu została zaplanowana w latach 2034-2036.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia na spłatę zobowiązań lat ubiegłych

7. Relacja zrównoważenia wydatków, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych jest wyższa od planowanego wykonania w 2022 roku we wszystkich latach prognozy. Powyższe wynika z konieczności spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań na realizację zada inwestycyjnych.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych, od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia

Zgodnie z art. 7 pkt 1 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1927), jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. mogą dokonać wyboru okresu 3-letniego bądź 7-letniego dla ustalenia relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025.

Gmina Nowa Sól – Miasto w wyniku analizy sytuacji finansowej i uzyskanych prognoz z Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji, dotacji bieżących oraz udziałów w PIT i CIT dokonała wyboru 7-letniego okresu do ustalenia relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 3-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 3-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	7,06%	25,87%	26,55%	18,81%	19,49%
2023	6,48%	14,28%	14,97%	7,80%	8,49%
2024	6,39%	11,94%	12,63%	5,55%	6,24%
2025	6,21%	12,10%	12,10%	5,89%	5,89%

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 7-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	7,06%	25,69%	25,98%	18,63%	18,92%
2023	6,48%	22,90%	23,19%	16,42%	16,71%
2024	6,39%	21,57%	21,86%	15,18%	15,47%
2025	6,21%	19,06%	19,36%	12,85%	13,15%

Porównanie wariantów (średnia 7-letnia minus średnia 3-letnia)	
poz. 8.3	poz. 8.3.1
-0,18%	-0,57%
8,62%	8,22%
9,63%	9,23%
6,96%	7,26%


 PREZYDENT MIASTA
 Nowa Sól
Jacek Milewski