

UCHWAŁA NR XVIII/152/2019

RADY MIEJSKIEJ NOWOGRODU BOBRZAŃSKIEGO

z dnia 19 grudnia 2019

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowogród Bobrzański na lata 2020-2025.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 poz. 506 z późn. zm.) oraz art. 226-229, 230 ust. 1 i 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. 2019 poz. 869 z późn. zm. Rada Miejska w Nowogrodzie Bobrzański uchwała co następuje:

§1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nowogród Bobrzański na lata 2020-2025 obejmującą:

1. dochody bieżące oraz wydatki bieżące, w tym na obsługę długu,
2. dochody majątkowe w tym dochody ze sprzedaży majątki oraz wydatki majątkowe budżetu,
3. wynik budżetu,
4. sposób pokrycia deficytu budżetu,
5. przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem zaciągniętego długu,
6. kwotę długu gminy, w tym relację, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych w na lata 2020-2025 oraz sposób finansowania spłaty długu, jak w załączniku nr 1 do uchwały,
7. objaśnienia przyjętych wartości jak w załączniku nr 3 do uchwały.

§2. Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§3. Upoważnia się Burmistrza Nowogrodu Bobrzańskiego do:

1. zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
2. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§4. Traci moc Uchwała nr IV/24/2018 Rady Miejskiej w Nowogrodzie Bobrzańskim z dnia 27 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowogród Bobrzański na lata 2019-2024.

§5. Uchwała wchodzi w życie z dnia 1 stycznia 2020 roku i podlega wywieszeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miejskim w Nowogrodzie Bobrzańskim.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XVIII/152/2019
z dnia 2019-12-19

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku	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
2020	50 830 419,44	45 050 635,28	7 108 775,00	125 000,00	8 633 270,00	15 029 130,00	14 154 460,28	9 236 620,00	5 779 784,16	384 042,28	5 191 449,60
2021	50 819 091,00	48 819 091,00	8 175 091,00	144 000,00	9 000 000,00	16 500 000,00	15 000 000,00	10 000 000,00	2 000 000,00	200 000,00	1 800 000,00
2022	55 170 000,00	53 850 000,00	9 000 000,00	150 000,00	9 700 000,00	18 000 000,00	17 000 000,00	11 000 000,00	1 320 000,00	200 000,00	1 120 000,00
2023	55 500 000,00	55 000 000,00	9 200 000,00	150 000,00	10 200 000,00	19 500 000,00	15 950 000,00	11 500 000,00	500 000,00	50 000,00	450 000,00
2024	57 700 000,00	57 500 000,00	10 000 000,00	165 000,00	10 900 000,00	20 000 000,00	16 435 000,00	12 000 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2025	61 000 000,00	59 500 000,00	10 800 000,00	170 000,00	11 600 000,00	20 500 000,00	16 430 000,00	12 200 000,00	1 500 000,00	0,00	1 300 000,00

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, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	53 248 545,44	42 345 564,45	14 903 819,00	0,00	0,00	252 000,00	0,00	0,00	10 902 980,99	10 902 980,99	0,00
2021	48 549 091,00	46 639 091,00	17 313 891,00	0,00	0,00	329 091,00	0,00	0,00	1 910 000,00	0,00	0,00
2022	52 800 000,00	50 500 000,00	18 200 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00
2023	52 930 000,00	52 830 000,00	19 270 000,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00
2024	55 180 000,00	53 500 000,00	20 800 000,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	1 680 000,00	0,00	0,00
2025	60 620 000,00	55 500 000,00	21 400 000,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	5 120 000,00	0,00	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
2020	-2 418 126,00	1 554 866,00	3 972 992,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	330 000,00	330 000,00
2021	2 270 000,00	1 890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 370 000,00	1 990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 570 000,00	2 190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 520 000,00	2 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			w tym:		
							łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	1 742 992,00	188 126,00	1 554 866,00	1 554 866,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 270 000,00	2 270 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 370 000,00	2 370 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 570 000,00	2 570 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 520 000,00	2 520 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00	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:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:						kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 110 000,00	0,00	2 705 070,83	3 035 070,83	
2021	x	x	x	x	0,00	7 840 000,00	0,00	2 180 000,00	2 180 000,00	
2022	x	x	x	x	0,00	5 470 000,00	0,00	3 350 000,00	3 350 000,00	
2023	x	x	x	x	0,00	2 900 000,00	0,00	2 170 000,00	2 170 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	380 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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
2020	6,02%	9,85%	10,29%	10,25%	10,10%	TAK	TAK
2021	8,04%	7,76%	7,36%	10,67%	10,52%	TAK	TAK
2022	7,45%	10,18%	9,90%	9,30%	9,14%	TAK	TAK
2023	8,03%	6,90%	6,25%	9,18%	9,18%	TAK	TAK
2024	7,36%	11,31%	11,20%	7,84%	7,84%	TAK	TAK
2025	1,14%	10,42%	x	9,12%	9,12%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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	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:		środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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:
			środkami określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					środkami określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środkami 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	
2020	0,00	0,00	0,00	5 191 449,60	5 191 449,60	5 191 449,60	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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 przejścia 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
2020	5 924 697,74	0,00	0,00	5 187 576,30	0,00	5 187 576,30	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	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								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata 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
2020	1 554 866,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	1 990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	2 190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	2 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XVIII/152/2019
z dnia 2019-12-19

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 588 489,08	5 187 576,30	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 588 489,08	5 187 576,30	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				1 277 665,66	877 196,41	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 277 665,66	877 196,41	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa świetlicy w miejscowości Bogaczów - Budowa świetlicy wiejskiej wraz z niezbędną infrastrukturą i zagospodarowaniem terenu w Bogaczowiei	URZAD MIEJSKI	2018	2020	644 445,69	436 499,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Budowa świetlicy w miejscowości Pierzwin - Budowa świetlicy wiejskiej wraz z niezbędną infrastrukturą i zagospodarowaniem terenu w Pierzwin	URZAD MIEJSKI	2018	2020	633 219,97	440 697,41	0,00	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				4 310 823,42	4 310 379,89	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 310 823,42	4 310 379,89	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rozbudowa drogi gminnej o numerze 102433F ul. Leśna w Nowogrodzie Bobrzańskim - poprawa bezpieczeństwa	URZAD MIEJSKI	2019	2020	3 845 150,00	3 845 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania na cele mieszkalne budynku przy ul. Nadbrzeżna 1 w Nowogrodzie Bobrzańskim - Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania na cele mieszkalne budynku przy ul. Nadbrzeżna 1 w Nowogrodzie Bobrzańskim	URZAD MIEJSKI	2018	2020	465 673,42	465 229,89	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit zobowiązań
1	0,00	3 845 150,00
1.a	0,00	0,00
1.b	0,00	3 845 150,00
1.1	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00
1.1.2.3	0,00	0,00
1.1.2.4	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	3 845 150,00
1.3.1	0,00	0,00
1.3.2	0,00	3 845 150,00
1.3.2.1	0,00	3 845 150,00
1.3.2.3	0,00	0,00

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY NOWOGRÓD BOBRZAŃSKI
NA LATA 2020-2025**

1. ZAŁOŻENIA WSTĘPNE

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowogród Bobrzański została przygotowana na lata 2020-2025. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2019 poz. 869 z późn. zm) dalej zwaną ustawą. Zgodnie z brzmieniem przepisu, ustawodawca nakazuje sporządzić prognozę na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągać zobowiązania.

Zaciągnięte przez Gminę zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek oraz emisji obligacji zostaną spłacone do końca 2025 roku.

Wartości ujęte w WPF w latach 2017-2018 i wykonanie na 3 kwartał 2019 wynikają ze sprawozdań budżetowych, natomiast plan na 2019 r. z uchwalonej uchwały budżetowej gminy na 2019 rok po zmianach do 30 września 2019

Przy prognozowaniu dochodów i wydatków wykorzystano:

1. wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego – aktualizacja październik 2019 r.,
2. wybrane zagadnienie z Wieloletniego Planu Finansowego Państwa (dalej zwanym WPF) na lata 2019-2022,
3. wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw – aktualizacja październik 2019 r. tj. wykorzystano m.in. wskaźniki wzrostu PKB w ujęciu realnym, średnioroczny wzrost cen i usług konsumpcyjnych, prognozowany wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej, stopę bezrobocia.

2. PROGNOZA DOCHODÓW

Prognozy dochodów dokonano w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe.

W dochodach bieżących dokonano podziału na następujące kategorie:

1. podatki i opłaty lokalne wyszczególniając podatki: od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilno-prawnych, od spadków i darowizn oraz opłaty: skarbową, eksploatacyjną, targową, za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, za korzystanie ze środowiska, za

gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz pozostałe podatki i opłaty.

2. udziały w podatkach centralnych budżetu państwa: udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT i od osób prawnych - CIT; w latach 2020-2025 ustalono na podstawie wskaźników makroekonomicznych dla potrzeb WPF jednostek samorządu terytorialnego.

Istotne znaczenie dla wzrostu dochodów z PIT i CIT będzie miał prognozowany wzrost płac w gospodarce narodowej (2020 r. o 5,9%, w 2021 r. – 5,7%, 2022 – 5,7%, 2023 – 5,7%) oraz wzrost zatrudnienia (zmniejszenie stopy bezrobocia)

Powyższe wyliczenia zawarto przyjęto na podstawie jednolitych wskaźników makroekonomicznych Ministra Finansów aktualizacja październik 2019.

3. subwencje z budżetu państwa (oświatowa, wyrównawcza i równoważąca). Największe znaczenie ma subwencja oświatowa. W latach 2020-2021 przyjęto wzrost subwencji ogólnej o 15% w związku z zapowiadanymi podwyżkami dla nauczycieli, natomiast w latach 2021-2025 wzrost o 10%.
4. dotacje otrzymane na zadania zlecone jak i na zadania własne nie mają znaczenia na wynik budżetu; podlegają szczególnemu rozliczeniu, a nie wykorzystane zwrotowi do dysponenta;

Dochody majątkowe prognozowano ze sprzedaży majątku w latach 2017-2019.

W 2020 roku zaplanowano w dochodach majątkowych oprócz sprzedaży majątku (384.042,28 zł) wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (24.000 zł),

3. PROGNOZA WYDATKÓW

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono na kategorię wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielono m.in. na wynagrodzenia i składki od nich naliczone oraz związane z funkcjonowaniem organów Gminy, obsługę długu.

Wzrost wydatków bieżących w latach 2020–2025, a zarazem wydatków ogółem będzie następował w wyniku rosnącej inflacji oraz prognozowanego wzrostu wynagrodzenia minimalnego.

Wszystkie jednostki budżetowe zostaną zobowiązane do stosowania oszczędnej i racjonalnej gospodarki finansowej.

4. WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ obejmuje realizację projektów p.n.:

1. Rozbudowa drogi gminnej o numerze 102433F ul. Leśna w m. Nowogród Bobrzański,
2. Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania na cele mieszkalne budynku przy ul. Nadbrzeżna 1 w Nowogrodzie Bobrzańskim,
3. Budowa świetlicy w miejscowości Bogaczów,
4. Budowa świetlicy wraz z przyłączeniami w miejscowości Pierzwin.

Inne przedsięwzięcia mogą być wprowadzane w przypadku uzyskania dofinansowania ze źródeł zewnętrznych w granicach możliwości finansowych Gminy.

5. INWESTYCJE (WYDATKI MAJĄTKOWE)

W prognozie zostały uwzględnione wydatki majątkowe na realizację niezbędnych zadań, wynikające głównie z uchwał podjętych w ramach funduszu sołeckiego oraz na przedsięwzięcie opisane w pkt. 4. W latach 2020 – 2025 wysokość wydatków majątkowych będzie uzależniona od sytuacji finansowej Gminy; do realizacji będą

kwalifikowane zadania o priorytetowym znaczeniu.

6. WYNIK BUDŻETU, WYNIK Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (BIEŻACEJ)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków i zamyka się w 2020 roku deficytem, natomiast w latach 2021-2025 nadwyżką, którą przeznaczają się na wykup papierów wartościowych (obligacji) wyemitowanych w latach poprzednich oraz spłatę kredytów i pożyczek w latach poprzednich

Wysokość wyniku operacyjnego w latach 2020-2025 przedstawia załącznik nr 1 do uchwały.

Z przedstawionego zastawienia wynika, że w latach 2020-2025 spełnione są warunki wynikające z art. 242 oraz 243 ustawy.

Wynik działalności operacyjnej jest pozycją bardzo istotną z dwóch powodów:

1. z art. 242 ustawy – wynika, że organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki,
2. umożliwia finansowanie zadań inwestycyjnych z własnych środków, a więc najtańszego z możliwych źródeł.

W okresie objętym prognozą należy dołożyć maksimum staranności i konsekwentnie realizować zaplanowane wielkości.

7. ROZCHODY BUDŻETU

przyjęto przepływy związane ze spłatą pożyczki preferencyjnej w 2020 r. w kwocie 114.866,00, wykup obligacji w kwocie 1.200.000,00 zł oraz spłat rat kapitałowych od kredytu krajowego w kwocie 240.000,00 zł . Ostatnia spłata rat kredytu z rynku krajowego w badanym okresie została zaplanowana na 2025 rok. Szczegółowe wartości spłat i wykupu obligacji dla poszczególnych lat przedstawia załącznik nr 1.

8. PRZYCHODY BUDŻETU GMINY

Przyjęto zaciągnięcie kredytu w 2020 roku w kwocie 1.900.000,00 zł na okres 5 lat, na pokrycie planowanego deficytu, przychody pochodzące z przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków z nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1.742.992,00 zł oraz przychody z wolnych środków, o których mowa a art.. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 330.000,00 zł

9. DŁUG BUDŻETU GMINY

Po dokonaniu obliczeń przyjęte założenia zapewniają bezpieczną obsługę zadłużenia gminy i stabilność finansową.

10. PODSUMOWANIE

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy od 2011 roku stanowi jedną z najważniejszych nowych instytucji uregulowanych w ustawie o finansach publicznych. Przyjęte wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane w sposób optymalny. Głównym celem w okresie 2020 - 2025 będzie wypracowanie dochodów bieżących na poziomie gwarantującym spełnienie wymogów w zakresie kształtowania się indywidualnego dla Gminy wskaźnika obsługi zadłużenia.

Nowogród Bobrzański, 19 grudnia 2019 r.