

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ NOWOGRODU BOBRZAŃSKIEGO

z dnia 2020 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowogród Bobrzański na lata 2021-2031

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 i 1378) oraz art. 89, art. 226-229, 230 ust. 1 i 6, art. 243, art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z 2018 r. poz. 2245, z 2019 r. poz. 1622, 1649 i 2020 oraz z 2020 r. poz. 284, 374, 568 i 695) Rada Miejska w Nowogrodzie Bobrzański uchwała co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nowogród Bobrzański na lata 2021-2031 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 2021-2031 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,
- 3) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
 - a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,

4) zaciągania kredytów i pożyczek, o których mowa art. 89 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

§ 4. Traci moc Uchwała nr XVIII/152/2019 Rady Miejskiej w Nowogrodzie Bobrzańskim z dnia 19 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowogród Bobrzański na lata 2020-2030.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Projekt
z dnia 2020-11-15

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⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2021	47 243 285,68	42 565 109,87	6 661 148,00	60 000,00	9 011 885,00	15 218 537,87	11 613 539,00	7 095 692,00	4 678 175,81	400 423,00	4 263 272,81
2022	45 480 351,00	44 960 351,00	7 000 000,00	150 000,00	9 700 000,00	15 800 000,00	12 310 351,00	7 521 433,00	520 000,00	200 000,00	320 000,00
2023	48 200 000,00	47 700 000,00	7 350 000,00	100 000,00	10 200 000,00	16 050 000,00	14 000 000,00	7 875 000,00	500 000,00	50 000,00	450 000,00
2024	49 867 500,00	49 667 500,00	7 717 500,00	115 000,00	10 200 000,00	16 200 000,00	15 435 000,00	8 268 750,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2025	52 300 000,00	50 800 000,00	8 050 000,00	120 000,00	10 400 000,00	16 400 000,00	15 830 000,00	9 060 187,00	1 500 000,00	200 000,00	1 300 000,00
2026	53 339 300,00	51 779 300,00	8 452 500,00	126 800,00	10 600 000,00	16 600 000,00	16 000 000,00	9 513 198,00	1 560 000,00	208 000,00	1 352 000,00
2027	56 332 080,00	54 709 680,00	8 875 120,00	133 872,00	11 130 000,00	16 800 000,00	17 770 688,00	9 988 857,00	1 622 400,00	216 320,00	1 406 080,00
2028	58 285 415,00	56 598 119,00	9 318 876,00	111 227,00	11 686 500,00	17 000 000,00	18 481 516,00	10 488 299,00	1 687 296,00	224 973,00	1 462 323,00
2029	60 380 084,00	58 625 296,00	9 784 819,00	148 876,00	12 270 825,00	17 200 000,00	19 220 776,00	11 012 713,00	1 754 788,00	233 972,00	1 520 816,00
2030	62 529 842,00	60 704 863,00	10 274 059,00	156 831,00	12 884 366,00	17 400 000,00	19 989 607,00	11 563 348,00	1 824 979,00	243 330,00	1 581 649,00
2031	64 626 086,00	62 699 223,00	10 787 761,00	215 104,00	13 528 584,00	17 600 000,00	20 567 774,00	12 141 515,00	1 926 863,00	220 000,00	1 706 863,00

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
2021	47 787 467,60	41 626 297,83	15 026 626,71	0,00	0,00	219 233,00	0,00	38 000,00	0,00	6 161 169,77	6 161 169,77	250 000,00
2022	43 250 351,00	42 610 351,00	15 500 000,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	32 000,00	0,00	640 000,00	640 000,00	0,00
2023	45 770 000,00	44 900 000,00	15 800 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	25 000,00	0,00	870 000,00	870 000,00	0,00
2024	48 687 500,00	45 250 000,00	15 900 000,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	18 000,00	0,00	3 437 500,00	3 437 500,00	0,00
2025	50 860 000,00	46 990 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	16 000,00	0,00	3 870 000,00	3 870 000,00	0,00
2026	51 999 300,00	47 809 300,00	16 200 000,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	13 000,00	0,00	4 190 000,00	4 190 000,00	0,00
2027	54 892 080,00	49 778 800,00	16 500 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	10 500,00	0,00	5 113 280,00	5 113 280,00	0,00
2028	58 045 415,00	52 098 663,00	17 000 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	8 000,00	0,00	5 946 752,00	5 946 752,00	0,00
2029	60 140 084,00	53 705 862,00	17 500 000,00	0,00	0,00	22 000,00	0,00	5 200,00	0,00	6 434 222,00	6 434 222,00	0,00
2030	62 289 842,00	55 598 251,00	17 800 000,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	2 600,00	0,00	6 691 591,00	6 691 591,00	0,00
2031	64 576 086,00	58 000 000,00	18 000 000,00	0,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	6 576 086,00	6 578 086,00	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
2021	-544 181,92	0,00	1 524 181,92	500 000,00	0,00	1 000 000,00	544 181,92	24 181,92	0,00
2022	2 230 000,00	2 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 430 000,00	2 430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 180 000,00	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 440 000,00	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 340 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 440 000,00	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	50 000,00	50 000,00	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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	980 000,00	980 000,00	340 000,00	340 000,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 230 000,00	2 230 000,00	340 000,00	340 000,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 430 000,00	2 430 000,00	340 000,00	340 000,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 180 000,00	1 180 000,00	190 000,00	190 000,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 440 000,00	1 440 000,00	190 000,00	190 000,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 340 000,00	1 340 000,00	190 000,00	190 000,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 440 000,00	1 440 000,00	190 000,00	190 000,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	190 000,00	190 000,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	190 000,00	190 000,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	190 000,00	190 000,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	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					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 830 000,00	0,00	938 812,04	1 962 993,96
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	8 600 000,00	0,00	2 350 000,00	2 350 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	6 170 000,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 990 000,00	0,00	4 417 500,00	4 417 500,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 550 000,00	0,00	3 810 000,00	3 810 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 210 000,00	0,00	3 970 000,00	3 970 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	770 000,00	0,00	4 930 880,00	4 930 880,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	530 000,00	0,00	4 499 456,00	4 499 456,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	290 000,00	0,00	4 919 434,00	4 919 434,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	50 000,00	0,00	5 106 612,00	5 106 612,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 699 223,00	4 699 223,00

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
2021	3,00%	4,29%	5,75%	9,95%	15,54%	TAK	TAK
2022	7,19%	8,88%	9,57%	7,70%	13,29%	TAK	TAK
2023	7,16%	9,48%	9,64%	7,53%	13,12%	TAK	TAK
2024	3,38%	13,68%	14,28%	8,32%	8,32%	TAK	TAK
2025	4,02%	11,51%	x	11,16%	11,16%	TAK	TAK
2026	3,54%	11,60%	x	9,07%	11,33%	TAK	TAK
2027	3,45%	13,19%	x	9,34%	11,60%	TAK	TAK
2028	0,18%	11,44%	x	10,38%	10,38%	TAK	TAK
2029	0,16%	11,93%	x	11,40%	11,40%	TAK	TAK
2030	0,14%	11,83%	x	11,83%	11,83%	TAK	TAK
2031	0,12%	10,43%	x	12,17%	12,17%	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 ^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
2021	207 725,87	207 725,87	207 725,87	4 238 272,81	4 238 272,81	4 238 272,81	222 748,00	222 748,00	222 748,00
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	3,00	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
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

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
2021	5 164 545,06	5 164 545,06	4 253 749,95	4 527 608,54	0,00	4 527 608,54	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty 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
2021	980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	2 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr Projekt
z dnia 2020-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 495 737,81	4 527 608,54	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				5 495 737,81	4 527 608,54	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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				5 495 737,81	4 527 608,54	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				5 495 737,81	4 527 608,54	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Rewitalizacja parku miejskiego w rynku w Nowogrodzie Bobrzańskim przy ulicy Plac Wolności -	URZAD MIEJSKI	2020	2021	1 076 529,37	1 076 529,37	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rewitalizacja parku w Nowogrodzie Bobrzańskim przy ulicy Rynek -	URZAD MIEJSKI	2020	2021	801 509,40	801 509,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Zagospodarowanie obszaru cennego przyrodniczo na terenie rekreacyjnym, kąpielisko w Nowogrodzie Bobrzańsk - Kładka pieszo-rowerowa nad przesmykiem łącząca dwa zbiorniki wodne w Nowogrodzie Bobrzańskim -	URZAD MIEJSKI	2020	2021	501 689,42	501 689,42	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Zagospodarowanie obszaru cennego przyrodniczo na terenie rekreacyjnym, kąpielisko w Nowogrodzie Bobrzański - baseny przy ul. Fabrycznej -	URZAD MIEJSKI	2020	2021	2 078 225,92	1 435 667,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w ramach przebudowy świetlicy wiejskiej w Dragowinie i instalacji wewnętrznej oraz źródeł ogrzewania (OZE) -	URZAD MIEJSKI	2017	2021	1 037 783,70	712 213,10	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				0,00	0,00	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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit zobowiązań
1	0,00	232 343,84
1.a	0,00	0,00
1.b	0,00	232 343,84
1.1	0,00	232 343,84
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	232 343,84
1.1.2.1	0,00	19 643,66
1.1.2.2	0,00	19 639,40
1.1.2.3	0,00	19 586,42
1.1.2.4	0,00	83 144,92
1.1.2.5	0,00	90 329,44
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY NOWOGRÓD BOBRZAŃSKI
NA LATA 2021-2031**

1. ZAŁOŻENIA WSTĘPNE

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowogród Bobrzański została przygotowana na lata 2021-2031. 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 splatecone do końca 2031 roku.

Wartości ujęte w WPF w latach 2018-2019 i wykonanie na 3 kwartał 2020 wynikają ze sprawozdań budżetowych, natomiast plan na 2020 r. z uchwalonej uchwały budżetowej gminy na 2020 rok po zmianach do 30 września 2020.

Przy prognozowaniu dochodów i wydatków wykorzystano:

1. Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw – aktualizacja lipiec 2020 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. wybrane zagadnienie z Wieloletniego Planu Finansowego Państwa (dalej zwanym WPF) na lata 2019-2022.

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.

Przyjęto w następujących po sobie latach wzrost dochodów z podatków i opłat lokalnych na poziomie 5%,

2. udziały w podatkach centralnych budżetu państwa: udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT i od osób prawnych - CIT; w latach 2022-2031 ustalono na poziomie 5% wzrostu rok do roku. Powyższe wyliczenia przyjęto na podstawie podstawowych wskaźników makroekonomicznych Ministra Finansów aktualizacja lipiec 2020,
3. subwencje z budżetu państwa (oświatowa, wyrównawcza i równoważąca). Największe znaczenie ma subwencja oświatowa. W latach 2021-2031 przyjęto wzrost subwencji ogólnej o 5% rok do roku,
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 na podstawie danych z lat 2018-2019.

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 2021–2031, a zarazem wydatków ogółem będzie następował w wyniku rosnącej inflacji oraz prognozowanego wzrostu wynagrodzenia. Taka sytuacja wymaga szczególnej optymalizacji zasobów ludzkich.

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

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

1. Rewitalizacja parku miejskiego w rynku w Nowogrodzie Bobrzańskim przy ulicy Plac Wolności,
2. Rewitalizacja parku w Nowogrodzie Bobrzańskim przy ulicy Rynek,
3. Zagospodarowanie obszaru cennego przyrodniczo na terenie rekreacyjnym, kąpielisko w Nowogrodzie Bobrzańskim - Kładka pieszo-rowerowa nad przesmykiem łącząca dwa zbiorniki wodne w Nowogrodzie Bobrzańskim,
4. Zagospodarowanie obszaru cennego przyrodniczo na terenie rekreacyjnym, kąpielisko w Nowogrodzie Bobrzański - baseny przy ul. Fabrycznej,
5. Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w ramach przebudowy świetlicy wiejskiej w Drągowinie i instalacji wewnętrznej oraz źródeł ogrzewania (OZE).

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 2021 – 2031 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 2021 roku deficytem, natomiast w latach 2022-2031 nadwyżką, którą przeznacza się na wykup papierów wartościowych (obligacji) wyemitowanych w latach poprzednich oraz spłatę kredytów i pożyczek w latach poprzednich

Wysokość wyniku operacyjnego w latach 2021-2031 przedstawia załącznik nr 1 do uchwały. Z przedstawionego zastawienia wynika, że w latach 2021-2031 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.

Szczególną uwagę należy zwrócić na lata 2022-2023 gdzie relacja określona w art. 243 ustawy o finansach publicznych jest na granicznym poziomie. W latach tych jak i w 2021 roku należy zachować szczególną ostrożność w wydatkach oraz wdrożyć działania polegające na zwiększeniu dochodów bieżących i maksymalnej optymalizacji wydatków. W obecnym czasie pandemii, trudno jest przewidzieć skutki na najbliższe lata, dlatego też istnieje ryzyko nie zachowania określonej w ustawie relacji.

7. ROZCHODY BUDŻETU

Przyjęto przepływy związane ze spłatą pożyczki preferencyjnej w 2020 r. w kwocie 150.000,00 zł, wykup obligacji w kwocie 400.000,00 zł oraz spłat rat kapitałowych od kredytu krajowego w kwocie 430.000,00 zł. Ostatnia spłata rat kredytu z rynku krajowego w badanym okresie została zaplanowana na 2031 rok. Szczegółowe wartości spłat i wykupu obligacji dla poszczególnych lat przedstawia załącznik nr 1.

8. PRZYCHODY BUDŻETU GMINY

Przyjęto zaciągnięcie kredytu w 2021 roku w kwocie 500.000,00 zł na okres 10 lat na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i wyemitowanych obligacji. Ponadto przyjęto przychody w kwocie 1.000.000,00 zł z nie wykorzystanych w 2020 roku środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 24.1818,92 zł.

9. DŁUG BUDŻETU GMINY

Po dokonaniu obliczeń przyjęte założenia zapewniają bezpieczną obsługę zadłużenia gminy i stabilność finansową przy zachowaniu szczególnej dyscypliny realizacji założeń w latach 2022-2023.

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 2021 – 2031 będzie wypracowanie dochodów bieżących na poziomie gwarantującym spełnienie wymogów w zakresie kształtowania się

indywidualnego dla Gminy wskaźnika obsługi zadłużenia.

Nowogród Bobrzański, 15 listopada 2020 r.