UCHWAŁA NR XXXIII/221/21
RADY MIEJSKIEJ W NOWOGRODŹCU

z dnia 12 stycznia 2021 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Nowogrodziec

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 713 ze zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 1 i 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 poz. 869 ze zm.) Rada Miejska w Nowogrodźcu postanawia:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy i Miasta Nowogrodziec na lata 2021–2034 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021–2034, zgodnie z załącznikiem nr 1 do Uchwały, obejmującą objaśnienia przyjętych wartości zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021-2032, zgodnie z załącznikiem nr 3 do Uchwały.

§ 3. 1. Upoważnić Burmistrza Nowogrodźca do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 3 do Uchwały.

2. Upoważnić Burmistrza do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, 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 o zasadach realizacji programów.

§ 4. Traci moc uchwała nr XX/139/20 Rady Miejskiej w Nowogrodźcu z dnia 08 stycznia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Nowogrodziec ze zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Nowogrodźca.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 01 stycznia 2021 r.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Łukasz Konrad Izydorczyk

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

załącznik nr 1
do Uchwały nr XXXIII/221/21 Rady Miejskiej w Nowogrodźcu z dnia 12 stycznia 2021 roku

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
								z podatku od nieruchomości			
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
Wykonanie 2018	66 155 799,70	62 669 672,11	8 384 696,00	398 576,09	13 843 544,00	17 751 182,26	22 291 673,76	16 379 376,46	3 486 127,59	176 339,74	3 222 671,15
Wykonanie 2019	80 087 357,25	65 473 720,02	9 496 560,00	284 388,17	14 677 073,00	20 685 189,46	20 330 509,39	14 488 023,26	14 613 637,23	7 997 032,81	5 730 337,30
Plan 3 kw. 2020	73 017 876,21	69 624 654,50	9 099 064,00	250 000,00	14 197 535,00	25 069 063,05	21 008 992,45	14 484 786,80	3 393 221,71	767 499,00	2 562 930,36
Wykonanie 2020	72 257 276,25	66 896 067,15	9 099 064,00	300 000,00	14 197 535,00	25 080 454,14	18 219 014,01	12 143 522,42	5 361 209,10	377 656,03	4 917 620,04
2021	70 516 138,00	69 329 117,00	9 762 034,00	150 000,00	14 896 047,00	22 674 372,00	21 846 664,00	14 143 000,00	1 187 021,00	689 010,00	486 011,00
2022	73 360 698,00	72 635 854,00	10 093 943,00	155 100,00	15 402 513,00	23 445 301,00	23 538 997,00	15 450 150,00	724 844,00	712 436,00	0,00
2023	76 032 298,00	75 285 709,00	10 396 761,00	159 753,00	15 864 588,00	24 148 660,00	24 715 947,00	16 222 658,00	746 589,00	733 809,00	0,00
2024	78 807 586,00	78 038 600,00	10 708 664,00	164 546,00	16 340 526,00	24 873 120,00	25 951 744,00	17 033 791,00	768 986,00	755 823,00	0,00
2025	78 807 586,00	78 038 600,00	10 708 664,00	164 546,00	16 340 526,00	24 873 120,00	25 951 744,00	17 033 791,00	768 986,00	755 823,00	0,00
2026	78 807 586,00	78 038 600,00	10 708 664,00	164 546,00	16 340 526,00	24 873 120,00	25 951 744,00	17 033 791,00	768 986,00	755 823,00	0,00
2027	78 807 586,00	78 038 600,00	10 708 664,00	164 546,00	16 340 526,00	24 873 120,00	25 951 744,00	17 033 791,00	768 986,00	755 823,00	0,00
2028	78 807 586,00	78 038 600,00	10 708 664,00	164 546,00	16 340 526,00	24 873 120,00	25 951 744,00	17 033 791,00	768 986,00	755 823,00	0,00
2029	78 807 586,00	78 038 600,00	10 708 664,00	164 546,00	16 340 526,00	24 873 120,00	25 951 744,00	17 033 791,00	768 986,00	755 823,00	0,00
2030	78 807 586,00	78 038 600,00	10 708 664,00	164 546,00	16 340 526,00	24 873 120,00	25 951 744,00	17 033 791,00	768 986,00	755 823,00	0,00
2031	78 807 586,00	78 038 600,00	10 708 664,00	164 546,00	16 340 526,00	24 873 120,00	25 951 744,00	17 033 791,00	768 986,00	755 823,00	0,00

2032	78 807 586,00	78 038 600,00	10 708 664,00	164 546,00	16 340 526,00	24 873 120,00	25 951 744,00	17 033 791,00	768 986,00	755 823,00	0,00
2033	78 807 586,00	78 038 600,00	10 708 664,00	164 546,00	16 340 526,00	24 873 120,00	25 951 744,00	17 033 791,00	768 986,00	755 823,00	0,00
2034	78 807 586,00	78 038 600,00	10 708 664,00	164 546,00	16 340 526,00	24 873 120,00	25 951 744,00	17 033 791,00	768 986,00	755 823,00	0,00

[1)] Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

[2)] Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [X]	z tego:										
		Wydatki bieżące [X]	w tym:							Wydatki majątkowe [X]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [X]	w tym:	wydatki na obsługę długu [X]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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]			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	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018	81 226 903,48	52 999 340,03	20 897 096,19	0,00	0,00	378 718,43	0,00	0,00	0,00	28 227 563,45	25 730 563,45	2 119 998,90
Wykonanie 2019	76 560 095,04	58 925 825,78	22 135 707,01	0,00	0,00	694 893,34	0,00	0,00	0,00	17 634 269,26	14 882 269,26	968 106,20
Plan 3 kw. 2020	81 450 899,41	69 357 413,60	24 559 676,19	0,00	0,00	930 000,00	0,00	0,00	0,00	12 093 485,81	7 873 485,81	228 870,00
Wykonanie 2020	76 090 928,65	66 021 385,15	23 951 491,59	0,00	0,00	530 500,00	0,00	0,00	0,00	10 069 543,50	5 849 543,50	228 870,00
2021	72 840 487,00	67 822 210,32	26 578 114,00	0,00	0,00	695 000,00	0,00	0,00	0,00	5 018 276,68	2 000 276,68	0,00
2022	71 360 698,00	67 639 210,32	26 578 114,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	3 721 487,68	521 487,68	0,00
2023	74 032 298,00	68 249 102,00	26 843 895,00	0,00	0,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00	5 783 196,00	2 583 196,00	0,00
2024	76 807 586,00	68 860 693,00	27 112 334,00	0,00	0,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00	7 946 893,00	4 746 893,00	0,00
2025	76 807 586,00	68 800 693,00	27 112 334,00	0,00	0,00	465 000,00	0,00	0,00	0,00	8 006 893,00	4 806 893,00	0,00
2026	77 207 586,00	68 740 693,00	27 112 334,00	0,00	0,00	405 000,00	0,00	0,00	0,00	8 466 893,00	5 266 893,00	0,00
2027	76 807 586,00	68 685 693,00	27 112 334,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	8 121 893,00	4 921 893,00	0,00
2028	76 807 586,00	68 620 693,00	27 112 334,00	0,00	0,00	285 000,00	0,00	0,00	0,00	8 186 893,00	6 986 893,00	0,00
2029	76 807 586,00	68 545 693,00	27 112 334,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	8 261 893,00	7 061 893,00	0,00
2030	76 807 586,00	68 485 693,00	27 112 334,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	8 321 893,00	7 121 893,00	0,00
2031	76 807 586,00	68 425 693,00	27 112 334,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	8 381 893,00	7 181 893,00	0,00
2032	78 207 586,00	68 385 693,00	27 112 334,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	9 821 893,00	9 523 893,00	0,00
2033	78 207 586,00	68 365 693,00	27 112 334,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	9 841 893,00	9 841 893,00	0,00
2034	78 207 586,00	68 345 693,00	27 112 334,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	9 861 893,00	9 861 893,00	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: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: 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
Wykonanie 2018	-15 071 103,78	0,00	22 534 688,21	11 405 152,88	4 091 568,45	0,00	0,00	10 979 535,33	10 979 535,33
Wykonanie 2019	3 527 262,21	1 282 104,00	10 539 626,70	4 075 830,79	0,00	0,00	0,00	6 313 795,91	0,00
Plan 3 kw. 2020	-8 433 023,20	0,00	10 231 902,87	0,00	0,00	0,00	0,00	10 191 179,67	8 433 023,20
Wykonanie 2020	-3 833 652,40	0,00	12 784 784,91	0,00	0,00	0,00	0,00	12 744 061,71	3 833 652,40
2021	-2 324 349,00	0,00	4 324 349,00	0,00	0,00	1 494 349,00	0,00	2 830 000,00	2 324 349,00
2022	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	600 000,00	600 000,00	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:			
	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			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								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
Wykonanie 2018	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 322 827,20	1 282 104,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	40 723,20	0,00	0,00	0,00	1 798 879,67	1 798 879,67	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	40 723,20	0,00	0,00	0,00	1 798 879,67	1 798 879,67	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	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	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[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
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	150 000,00	22 405 152,88	0,00	9 670 332,08	20 649 867,41
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	40 723,20	25 198 879,67	0,00	6 547 894,24	12 861 690,15
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	23 400 000,00	0,00	267 240,90	10 458 420,57
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	23 400 000,00	0,00	874 682,00	13 618 743,71
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 400 000,00	0,00	1 506 906,68	5 831 255,68
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	19 400 000,00	0,00	4 996 643,68	4 996 643,68
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	17 400 000,00	0,00	7 036 607,00	7 036 607,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	15 400 000,00	0,00	9 177 907,00	9 177 907,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	13 400 000,00	0,00	9 237 907,00	9 237 907,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 800 000,00	0,00	9 297 907,00	9 297 907,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 800 000,00	0,00	9 352 907,00	9 352 907,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 800 000,00	0,00	9 417 907,00	9 417 907,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 800 000,00	0,00	9 492 907,00	9 492 907,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	9 552 907,00	9 552 907,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	9 612 907,00	9 612 907,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	9 652 907,00	9 652 907,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	9 672 907,00	9 672 907,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 692 907,00	9 692 907,00

[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
Wykonanie 2018	0,00%	x	23,05%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	34,06%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	2,48%	4,20%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	3,38%	4,28%	x	x	x	x
2021	5,78%	4,72%	6,19%	20,44%	20,46%	TAK	TAK
2022	5,39%	11,48%	12,93%	14,82%	14,84%	TAK	TAK
2023	5,06%	14,91%	16,35%	7,77%	7,80%	TAK	TAK
2024	4,75%	18,25%	19,67%	11,82%	11,82%	TAK	TAK
2025	4,64%	18,25%	x	16,32%	16,32%	TAK	TAK
2026	3,77%	18,25%	x	12,33%	12,46%	TAK	TAK
2027	4,42%	18,25%	x	12,62%	12,75%	TAK	TAK
2028	4,30%	18,25%	x	14,87%	14,87%	TAK	TAK
2029	4,16%	18,25%	x	16,81%	16,81%	TAK	TAK
2030	4,04%	18,25%	x	17,77%	17,77%	TAK	TAK
2031	3,93%	18,25%	x	18,25%	18,25%	TAK	TAK
2032	1,22%	18,25%	x	18,25%	18,25%	TAK	TAK
2033	1,18%	18,25%	x	18,25%	18,25%	TAK	TAK
2034	1,15%	18,25%	x	18,25%	18,25%	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								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	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	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	146 797,97	146 797,97	146 227,97	2 523 306,13	2 523 306,13	2 392 573,07	277 206,13	277 206,13	240 944,11
Wykonanie 2019	91 916,58	91 916,58	91 471,58	5 250 355,70	5 000 736,74	5 000 736,74	108 311,83	108 311,83	96 929,33
Plan 3 kw. 2020	320 406,88	320 406,88	298 222,30	1 587 490,00	1 587 490,00	1 587 490,00	226 612,10	226 612,10	200 654,12
Wykonanie 2020	331 727,97	331 727,97	309 166,72	2 443 197,87	2 443 197,87	2 404 601,26	212 371,54	212 371,54	186 413,70
2021	686,00	686,00	686,00	486 011,00	486 011,00	486 011,00	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
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

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
Wykonanie 2018	12 737 159,25	12 737 159,25	4 574 535,52	20 517 261,04	168 140,58	20 349 120,46	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	11 211 543,29	11 211 543,29	1 722 945,88	14 955 345,73	148 491,83	14 806 853,90	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	2 041 761,40	2 041 761,40	1 587 490,00	6 030 308,10	43 308,10	5 987 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 648 043,60	1 648 043,60	1 416 009,55	5 859 718,24	59 221,64	5 800 496,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	3 018 000,00	0,00	3 018 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	3 350 000,00	0,00	3 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	298 000,00	0,00	298 000,00	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

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:					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 ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań9)
			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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						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
Wykonanie 2018	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 282 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	1 798 879,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 798 879,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	125 955,00
2021	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	600 000,00	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.

Załącznik nr 2
Do Uchwały Nr XXXIII/221/21 Rady Miejskiej w Nowogrodźcu z dnia 12 stycznia 2021 roku

I. Metodyka opracowania WPF

1.Założenia do prognozy dochodów i wydatków Gminy i Miasta Nowogrodziec.

Do celów prognozy przyjęto założenia (wskaźniki) makroekonomiczne na lata 2020-2024 według ostatecznej wersji przyjętej do projektu budżetu państwa. Dane dostępne na stronie Ministerstwa Finansów.

Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne

Rok	2021	2022	2023	2024
PKB	104,0	103,4	103,0	103,0
Wskaźnik cen i usług konsumpcyjnych	101,8	102,2	102,4	102,5

Budowę Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy i Miasta Nowogrodziec na lata 2021-2034 rozpoczęto od ustalenia założeń oraz z uwzględnieniem ww wskaźników makroekonomicznych. Jednak ze względu na odległy okres prognozowania, zmieniające się warunki rynkowe, bardzo często zmieniające się przepisy, które mają bezpośredni wpływ na osiągane dochody i wydatki, w szczególności uwidocznione w roku 2021, do opracowania prognozy przyjęto niższe wskaźniki, które przedstawia poniższa tabela:

Wskaźniki	2021	2022	2023	2024
- dla wydatków bieżących	100,0 oraz wg. zawartych umów	100,0, po korekcie stanu wydatków z roku 2020 o zadania jednorazowe	101,0	101,0
- dla wynagrodzeń w tym nauczycieli	100% wg stanu wynagrodzeń po podwyżkach roku 2020,	100,0	101,0	101,0
- dla dochodów podatkowych i innych opłat lokalnych	wg stawek przyjętych przez Radę Miejską na 2021 rok i przewidywanego wykonania roku 2020	105,0	105,0	105,0
- dla udziałów, subwencji, dotacji	wg przewidywanego wykonania roku 2020 i informacji MF i UW	103,4	103,0	103,0

Bazą do opracowania WPF Gminy i Miasta Nowogrodziec stanowią zweryfikowane dane, będące wynikiem analizy danych historycznych z lat 2018 – 2019, dotyczących wykonania budżetu wraz z szczegółową prognozą wykonania roku 2020 z uwzględnieniem:

- poszczególnych źródeł dochodów budżetowych,
- poszczególnych kategorii wydatków bieżących (bez nakładów inwestycyjnych),
- spłaty rat kapitałowych i naliczonych od nich odsetek,
- nakładów na inwestycje.

Dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu na 2021 rok.

Celem opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy i Miasta Nowogrodziec na lata 2021 - 2034 jest ocena zdolności kredytowej, przeprowadzenie analizy możliwości realizacji inwestycji, analiza sytuacji finansowej Gminy i Miasta Nowogrodziec oraz określenie źródeł finansowania inwestycji.

II. Dochody

1. Dochody bieżące

W roku 2021 założono wzrost dochodów w stosunku do roku poprzedniego o 3,64%, w roku 2022 o 4,77% a w roku 2023 i 2024 zaplanowano w stosunku do poprzedniego wzrost o 3,65%. Natomiast w latach 2025-2034 przyjęto kwotę dochodów na poziomie roku 2024. Planowanie wzrostu dochodów w dłuższym okresie czasu obarczone jest dużym ryzykiem ze względu na zmienną sytuację gospodarczą na świecie i w kraju. Analizę dochodów bieżących wg źródeł dokonano w oparciu o dane za lata 2018-2019 oraz plan za III kwartały 2020r. jak również prognozowane wykonanie w 2020 roku.

1.1. Dochody z tytułu udziału we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych określono w roku 2021 na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów. Na 2022 r -2024 założono wzrost o wskaźnik PKB% a od 2025 roku przyjęto kwotę roku 2024.

1.2. Dochody z tytułu udziału we wpływach w podatku od osób prawnych określono w roku 2021 na podstawie szacowanego wykonania w latach poprzednich. Na lata następne założono wzrost odpowiednio o wskaźnik PKB w każdym roku a od 2025 roku przyjęto kwotę roku 2024.

1.3. Subwencję ogólną przyjęto w roku 2021 na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów. Na lata następne założono wzrost o odpowiednio o wskaźnika PKB a od 2025 roku przyjęto kwotę roku 2024.

1.4. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące oszacowano na podstawie informacji od Wojewody Dolnośląskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji na rok 2021 oraz przyjęto na podstawie wyliczenia dotację na wychowanie przedszkolne. Na lata następne założono wzrost o wskaźnik PKB a od 2025 roku przyjęto kwotę roku 2024.

1.5. Pozostałe dochody przyjęto na podstawie złożonych deklaracji podatkowych oraz planowanego wykonania 2020 roku. W roku 2022 zaplanowano wzrost o 5% i dodatkowo o wyższe dochody za zwiększone powierzchnie do opodatkowania podatkiem od nieruchomości za grunty i budynki zajęte pod działalność gospodarczą w szczególności w związku z realizacją dużej inwestycji na terenie SSEMP, oraz wzrost 5% w latach 2023 i 2024. Na lata 2025-2034 przyjęto kwoty z roku 2024.

1.6. Podatek od nieruchomości od osób prawnych i osób fizycznych określono w roku 2021 na podstawie danych podatkowych (aktualnych deklaracji podatkowych), przy uwzględnieniu stawek na rok 2021. Na lata następne przyjęto zasadę j.w. W w.w. pozycji przyjęto paragraf 031.

2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe stanowią dochody ze sprzedaży mienia do których zaliczono paragrafy 077 i 087 oraz dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje do których zaliczono paragrafy 620, 626, 630, 663. W kwocie ogólnej dochodów majątkowych występują dochody nie zakwalifikowane do powyższych pozycji w postaci paragrafu 668 i 076

2.1. W roku 2021 zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku na podstawie planowanych do sprzedaży działek, dla których istnieje zainteresowane potencjalnych nabywców. Na lata następne przyjęto, wzrost o wskaźnik PKB a w latach 2025-2034 kwoty jak dla roku 2024.

2.2. Pozostałe dochody majątkowe to środki zewnętrzne na inwestycje. W roku 2021 zaplanowano środki z tytułu dofinansowania projektu jako refundacja wydatków poniesionych w roku 2020 dla projektu „Przebudowa kanalizacji deszczowej przy ul. A. Asnyka i Kolejowej w Nowogrodźcu – etap I" oraz dla projektu „Renowacja wieży widokowej w Nowogrodźcu wraz z zagospodarowaniem terenu".

III Wydatki

1. Wydatki bieżące

W roku 2021 zaplanowano wydatki bieżące na podstawie szacowanego wykonania 2020 roku, biorąc pod uwagę częściowy wzrost cen, minimalnego wynagrodzenia. W roku 2022 nie zaplanowano wzrostu wynagrodzeń a w latach następnych przyjęto wskaźnik wzrostu wynagrodzeń o 1% a od roku 2025 kwoty z roku 2024. Dla pozostałych wydatków bieżących (bez obsługi długu) w roku 2022 przyjęto kwoty z roku 2021 a w roku 2023 i 2024 zastosowano wskaźnik wzrostu cen o 1% a od roku 2025 zaplanowano wydatki na poziomie roku 2024.

Analizę wydatków bieżących dokonano zgodnie z pozycjami zawartymi w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

1.1. Wydatki z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń - nie zaplanowano wydatków na powyższy cel.

1.2. Nie zaplanowano wydatków na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnych zakładów opieki zdrowotnej.

1.3. Wydatki bieżące na obsługę długu zaplanowano na podstawie aktualnych zobowiązań z tytułu emisji obligacji na podstawie harmonogramów spłat obligacji oraz pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej Dla każdego zobowiązania, wyliczono odsetki na podstawie marży, stawek WIBOR odpowiednich dla każdej umowy. Nie zaplanowano innych umów i charakterze dłużnym.

2. Wydatki majątkowe

W roku 2021 zaplanowano wydatki majątkowe wg projektu uchwały budżetowej na 2021 roku. W następnych latach wysokość wydatków inwestycyjnych ustalono na podstawie wyliczenia:

- dochody ogółem,
- minus wydatki bieżące,
- minus planowane rozchody budżetu
- plus planowane przychody budżetu.

Wyliczona wysokość wydatków inwestycyjnych stanowi maksymalny poziom wydatkowania ze środków własnych. Wzrost możliwy będzie po uzyskaniu dochodów ze środków zewnętrznych w związku z realizacją poszczególnych inwestycji.

IV Przychody, rozchody, dług

1. Przychody z kredytów, pożyczek i emisji obligacji

W roku 2021 zaplanowano przychody z tytułu wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 2.830.000,00 zł. oraz przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1.494.349,00 zł, na podstawie art. 65 ust. 11 ustawy z dnia 31 marca 2020 roku o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw jako środki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

2. Środki na spłatę rat kapitałowych

Wysokość środków zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat wyemitowanych obligacji oraz harmonogramu spłaty pożyczki. Planowana spłata nastąpi z planowanych dochodów własnych Gminy. Gmina nie posiada zobowiązań dłużnych spłacanych wydatkami.

3. Prognozowana łączna kwota spłaty zobowiązań

Planowana kwota długu na koniec 2020 wyniesie 23.400.000,00 zł. a na koniec roku 2021 wyniesie

21.400.000,00 zł. Do spłaty w roku 2021 przypada łącznie 2.000.000,00 zł. Zadłużenie do dochodów ogółem dla planowanego 2021 wynosi 30,41%. Wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem dla przewidywanego wykonania 2020-3,22% a dla planowanego roku 2021 - 3,83%.

4. Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

Prognozowane wykonanie 2020 wskazuje iż przy planowanym deficycie w kwocie 8.433.023,20 zł. wykona niższy deficyt w kwocie szacowanej 3.833.52,40 zł. W roku 2020 wystąpiły wolne środki wynikające z rozliczenia roku 2019 w kwocie wyższej niż zaangażowane do wykonania budżetu roku 2020 o 2.552.882,04 zł. Do końca roku nie jest planowane zaangażowanie tych środków.
W związku z powyższym oraz uwzględniając prognozy dochodów i wydatków wg klasyfikacji budżetowej zgodnie z załącznikami do objaśnień do uchwały w sprawie budżetu na 2021 r, wyodrębniając niezaangażowane środki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, których wydatkowanie zaplanowano na rok 2021 w kwocie 1.494.349,00 zł. wyliczone wolne środki w kwocie prognozowanej 5.657.903,84 zł. Ostrożnie zaplanowano wolne środki w wysokości 2.830.000,00 zł.

l.p	Klasyfikacja	Wyszczególnienie	plan na 30-09-2020	przewidywany 2020
A		**Planowane dochody w tym:**	**73 017 876,21**	**72 257 276,25**
		- dochody bieżące	69 624 654,50	66 896 067,15
		- dochody majątkowe	3 393 221,71	5 361 209,10
B		**Planowane wydatki**	**81 450 899,41**	**76 090 928,65**
		- wydatki bieżące	69 357 413,60	66 021 385,15
		- wydatki majątkowe	12 093 485,81	10 069 543,50
C		**Nadwyżka/deficyt (A-B)**	**-8 433 023,20**	**-3 833 652,40**
		Różnica między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi	267 240,90	874 682,00
D		**Finansowanie (D1-D2)**	**8 433 023,20**	**10 985 905,24**
D1		**Przychody**	**10 231 902,87**	**12 784 784,91**
	§ 950	Przychody – wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	10 191 179,67	12 744 061,71
	§ 951	Przychody - ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	40 723,20	40 723,20
D2		**Rozchody – spłata kredytów**	**1 798 879,67**	**1 798 879,67**
	§ 982	Wykup innych papierów wartościowych -PKO-BP	1 600 000,00	1 600 000,00
	§ 992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	198 879,67	198 879,67

Rok 2021 zaplanowano z deficytem w kwocie 2.324.349,00 którego pokrycie zaplanowano z wolnych środków o których mowa w art. 217 ust 2 pkt.6 ustawy. W latach następnych zaplanowana nadwyżka budżetowa przeznaczona jest na planowany wykup obligacji i spłaty rat pożyczki.

5. Spełnienie wymogów art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Planowane dochody bieżące są wyższe niż planowane wydatki bieżące dla prognozowanego roku 2020 o 874.682,00 zł. a dla roku 2021 o 1.506.906,68 zł. Natomiast powiększone o środki wynosi 5.831.255,68 zł. w tym kwota 1.494.349,00 zł. stanowi środki określone w art. 217. ust. 2 pkt 8 czyli niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych.

6. Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych w każdym roku nie przekracza planowanych indywidualnych maksymalnych wskaźników zadłużenia. Wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia obowiązujący od roku 2020 (raty+odsetki do dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje bieżące i środki) wynosi 5,57% dla przewidywanego roku 2020 a dla planowanego 5,78%

(kolumna 8.1), W latach następnych wskaźniki minimalnie są niższe rok do roku.
Natomiast relacje określone w art. 243 ust. 1 jednoroczne są podstawą ustalenia dopuszczalnego limitu spłaty zobowiązań, w tym: do roku 2025 jako średnia wskaźników jednorocznych z ostatnich 3 lat a od roku 2026 jako średnia z ostatnich 7 lat. Do wyliczenia relacji w roku 2020 uwzględniono przewidywane wykonanie wydatków bieżących ze środków własnych na przeciwdziałanie COVID-19, na podstawie art.15zob ust 2 ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych w kwocie 125.955,00 zł. Relacja ta dla roku 2020 wynosi 4,28% a dla 2021 - 6,19%. Natomiast dopuszczalny limit spłaty zobowiązań obowiązujący w roku 2021 obliczony na podstawie 2 poprzednich lat oraz planu za III KW dla roku 2020 wynosi 20,44% a na podstawie 3 ostatnich lat w tym przewidywanego roku 2020 – 20,46%. Najniższy prognozowany dopuszczalny limit występuje w roku 2023 i wynosi 7,80%. Limity dopuszczalnych wskaźników są wyższe niż faktyczny wskaźnik zadłużenia w każdym planowanym roku prognozy.

V Informacje uzupełniające.

1. Finansowanie programów, projektów lub zadań z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3:

1) dochody bieżące:
- zaplanowano środki z tytułu uzyskania dofinansowania z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020 dla Osi Priorytetowej 4 Środowisko i zasoby. Działanie 4.5 Bezpieczeństwo, dla zadania „Przebudowa kanalizacji deszczowej przy ul. A. Asnyka i Kolejowej w Nowogrodźcu" - ostatnia płatność dotacji jako refundacja wydatków z roku 2020 w części bieżącej - 686,00 zł.

2) dochody majątkowe:
- zaplanowano środki z tytułu uzyskania dofinansowania z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020 dla Osi Priorytetowej 4 Środowisko i zasoby. Działanie 4.5 Bezpieczeństwo, dla zadania „Przebudowa kanalizacji deszczowej przy ul. A. Asnyka i Kolejowej w Nowogrodźcu", ostatnia płatność dotacji jako refundacja wydatków z roku 2020 w części majątkowej - 338.011,00 zł.
- zaplanowano dochody z tytułu umowy o przyznaniu pomocy finansowej z Województwa Dolnośląskiego w ramach Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 dla zadania „Renowacja wieży widokowej w Nowogrodźcu wraz z zagospodarowaniem terenu" na podstawie umowy z dnia 04-09-2019r – refundacja wydatków poniesionych w roku 2020.

2. Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy

Dla lat 2021-2032 określono przedsięwzięcia majątkowe:
1) 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 – na obecnym etapie planowania nie zawarto umów, o dofinansowanie projektów,

2) programy i projekty lub zadania pozostałe:
   - Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy i Miasta Nowogrodziec - Gospodarka niskoemisyjna - zadanie zaplanowano w roku 2022 w kwocie 150.000,00 zł.

– Wydatki na zakup akcji i objęcie udziałów, wniesienie wkładów - aport pieniężny - aport do spółki Hydro-Tech –wkład Gminy na okres spłaty rat na realizację zadania „Gospodarka wodno-ściekowa w gminie Nowogrodziec". Dotychczas na rozbudowę kanalizacji w tym spłatę rat pożyczki przeznaczono w formie aportu kwotę 24.129.000,00 zł:

rok	kwota
2008	140 000
2009	1 544 000
2010	975 000
2011	700 000
2012	1 685 000
2013	1 621 000
2014	1 170 000
2015	1 200 000
2016	2 075 000
2017	3 550 000
2018	2 497 000
2019	2 752 000
2020	4 220 000
	24 129 000

Na lata następne zaplanowano aport do spółki w wysokości rat spłaty dwóch pożyczek:

	Razem	**I umowa**	**II umowa**
2021	3 018 000	2 000 000	1 018 000
2022	3 200 000	2 000 000	1 200 000
2023	3 200 000	2 000 000	1 200 000
2024	3 200 000	2 000 000	1 200 000
2025	3 200 000	2 000 000	1 200 000
2026	3 200 000	2 000 000	1 200 000
2027	3 200 000	2 000 000	1 200 000
2028	1 200 000		1 200 000
2029	1 200 000		1 200 000
2030	1 200 000		1 200 000
2031	1 200 000		1 200 000
2032	298 000		298 000
	27 316 000	**14 000 000**	**13 316 000**

Kwoty i limity poszczególnych przedsięwzięć zawarte zostały w załączniku nr 3.

Podsumowanie

W opracowanych prognozach przyjęto realistyczne założenia, na podstawie danych za lata poprzednie i obowiązujących przepisów prawa.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 3 do XXXIII/221/21 Rady Miejskiej w Nowogrodźcu 12 stycznia 2021 roku

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)				51 595 000,00	3 018 000,00	3 350 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				51 595 000,00	3 018 000,00	3 350 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00
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:				0,00	0,00	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				0,00	0,00	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				51 595 000,00	3 018 000,00	3 350 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				51 595 000,00	3 018 000,00	3 350 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00
1.3.2.1	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy i Miasta Nowogrodziec - Gospodarka niskoemisyjna	Urząd Miejski w Nowogrodźcu	2016	2022	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Wydatki na zakup akcji i objęcie udziałów, wniesienie wkładów - aport pieniężny	NOWOGRODZIEC	2008	2032	51 445 000,00	3 018 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	3 200 000,00	3 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	298 000,00	22 368 000,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	3 200 000,00	3 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	298 000,00	22 368 000,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	3 200 000,00	3 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	298 000,00	22 368 000,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	3 200 000,00	3 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	298 000,00	22 368 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.3	3 200 000,00	3 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	298 000,00	22 218 000,00