

**UCHWAŁA NR LV/455/17
RADY MIEJSKIEJ W NOWEJ SOLI**

z dnia 28 grudnia 2017 r.

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Sól – Miasto na lata 2018 – 2027.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1875) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 230 ust. 1 i ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077), **uchwała, co następuje:**

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nowa Sól – Miasto na lata 2018 – 2027 obejmującą:

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

§ 2. Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie, w tym:

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

§ 3. Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2018– 2027 zawarta została w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

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

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

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XXXIX/301/16 Rady Miejskiej w Nowej Soli z dnia 29 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017 - 2025.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku i podlega podaniu do wiadomości publicznej w Biuletynie Informacji Publicznej.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Nowej Soli

Piotr Szyszko

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr LV/455/17 Rady Miejskiej w Nowej Soli z dnia 28 grudnia 2017r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	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	podatki i opłaty	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku	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	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2018	203 897 535,00	141 329 609,00	29 100 742,00	1 500 000,00	31 564 919,00	24 000 000,00	28 990 230,00	39 745 749,00	62 567 926,00	21 440 803,00	41 077 123,00	
2019	220 816 972,00	160 316 972,00	29 973 764,00	1 545 000,00	32 511 866,00	24 720 000,00	29 600 000,00	40 540 600,00	60 500 000,00	19 000 000,00	40 000 000,00	
2020	225 041 370,00	167 041 370,00	30 570 240,00	1 600 000,00	33 162 103,00	25 200 400,00	30 200 000,00	41 350 400,00	58 000 000,00	15 000 000,00	39 000 000,00	
2021	229 390 500,00	172 190 500,00	31 200 000,00	1 700 000,00	33 820 300,00	25 720 700,00	30 800 000,00	42 178 400,00	57 200 000,00	14 000 000,00	30 000 000,00	
2022	217 200 000,00	159 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 200 000,00	14 000 000,00	0,00	
2023	220 250 000,00	161 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 400 000,00	13 500 000,00	0,00	
2024	214 500 000,00	156 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 000 000,00	13 200 000,00	0,00	
2025	212 250 000,00	155 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 000 000,00	13 500 000,00	0,00	
2026	201 000 000,00	143 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 500 000,00	12 000 000,00	0,00	
2027	245 873 930,00	195 068 914,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 805 016,00	12 000 000,00	0,00	

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy				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)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2018	210 498 773,00	137 521 664,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	72 977 109,00
2019	214 816 972,00	139 650 550,00	0,00	0,00	x	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	75 166 422,00
2020	219 041 370,00	142 440 620,00	0,00	0,00	x	1 830 000,00	1 830 000,00	0,00	0,00	76 600 750,00
2021	223 390 500,00	145 290 500,00	0,00	0,00	x	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	78 100 000,00
2022	211 200 000,00	146 200 000,00	0,00	0,00	x	1 570 000,00	1 570 000,00	0,00	0,00	65 000 000,00
2023	213 500 000,00	146 500 000,00	0,00	0,00	x	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	67 000 000,00
2024	208 000 000,00	147 000 000,00	0,00	0,00	x	1 340 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	61 000 000,00
2025	205 500 000,00	147 500 000,00	0,00	0,00	x	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	58 000 000,00
2026	197 500 000,00	143 500 000,00	0,00	0,00	x	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	54 000 000,00
2027	242 600 000,00	192 600 000,00	0,00	0,00	x	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	50 000 000,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2018	-6 601 238,00	13 773 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 773 930,00	6 601 238,00	0,00	0,00
2019	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	6 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	6 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 273 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	
			z tego:				
			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2018	7 172 692,00	7 172 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	6 750 000,00	6 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	6 750 000,00	6 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 273 930,00	3 273 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2018	50 773 930,00	0,00	3 807 945,00	3 807 945,00
2019	44 773 930,00	0,00	20 666 422,00	20 666 422,00
2020	38 773 930,00	0,00	24 600 750,00	24 600 750,00
2021	32 773 930,00	0,00	26 900 000,00	26 900 000,00
2022	26 773 930,00	0,00	12 800 000,00	12 800 000,00
2023	20 023 930,00	0,00	15 350 000,00	15 350 000,00
2024	13 523 930,00	0,00	9 500 000,00	9 500 000,00
2025	6 773 930,00	0,00	7 750 000,00	7 750 000,00
2026	3 273 930,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	2 468 914,00	2 468 914,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) + (2.1.3.1.1.) + (2.1.3.1.2.) + (5.1.) + (5.1.1.)]}{[(1) + (9.5)] - [(1) + (15.1.1.)]}$	$\frac{([(1.1.) - (15.1.1.)] + [1.2.1.] - [(2.1.1.) + (2.1.2.) + (15.2.)])}{[(1) - (15.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2018	4,35%	4,35%	0,00	4,35%	12,38%	14,98%	15,28%	TAK	TAK
2019	3,62%	3,62%	0,00	3,62%	17,96%	13,43%	13,73%	TAK	TAK
2020	3,48%	3,48%	0,00	3,48%	17,60%	14,94%	15,24%	TAK	TAK
2021	3,38%	3,38%	0,00	3,38%	17,83%	15,98%	15,98%	TAK	TAK
2022	3,49%	3,49%	0,00	3,49%	12,34%	17,80%	17,80%	TAK	TAK
2023	3,70%	3,70%	0,00	3,70%	13,10%	15,92%	15,92%	TAK	TAK
2024	3,66%	3,66%	0,00	3,66%	10,58%	14,42%	14,42%	TAK	TAK
2025	3,75%	3,75%	0,00	3,75%	10,01%	12,01%	12,01%	TAK	TAK
2026	2,24%	2,24%	0,00	2,24%	5,97%	11,23%	11,23%	TAK	TAK
2027	1,66%	1,66%	0,00	1,66%	5,88%	8,85%	8,85%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
2018	0,00	0,00	50 919 127,00	9 737 053,00	21 164 150,00	0,00	21 164 150,00	58 413 656,00	9 215 747,00	5 347 706,00		
2019	6 000 000,00	6 000 000,00	50 803 426,00	10 030 200,00	47 289 838,00	0,00	47 289 838,00	54 100 000,00	14 200 000,00	5 500 130,00		
2020	6 000 000,00	6 000 000,00	51 820 490,00	11 100 000,00	10 990 840,00	0,00	10 990 840,00	59 250 000,00	11 000 000,00	5 600 300,00		
2021	6 000 000,00	6 000 000,00	52 800 800,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 750 000,00		
2022	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	6 750 000,00	6 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	6 750 000,00	6 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	3 273 930,00	3 273 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2018	0,00	0,00	0,00	34 844 644,00	32 203 018,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2018	50 411 744,00	32 257 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	26 739 994,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	6 290 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2018	7 172 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	5 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 750 000,00	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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr LV/455/17 Rady Miejskiej w Nowej Soli
z dnia 28 grudnia 2017r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				89 173 815,00	21 164 150,00	47 289 838,00	10 990 840,00	0,00	74 169 828,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				89 173 815,00	21 164 150,00	47 289 838,00	10 990 840,00	0,00	74 169 828,00
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:				38 411 986,00	3 857 713,00	26 739 994,00	6 290 840,00	0,00	36 888 547,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				38 411 986,00	3 857 713,00	26 739 994,00	6 290 840,00	0,00	36 888 547,00
1.1.2.1	Budowa drogi gminnej na odcinku skrzyżowania ul. Staszica z ul. Piłsudskiego do skrzyżowania z ul. Brzozową oraz rozbudowa drogi w ciągu ul. Brzozowej i ul. Wyspiańskiego na odcinku od skrzyżowania z nowoprojektowaną drogą gminną do skrzyżowania z ul. Hutniczą -	URZĄD MIEJSKI	2018	2019	6 955 000,00	955 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	6 955 000,00
1.1.2.2	Dziedzictwo Kulturowe Środkowego Nadodrza w innowacyjnej przestrzeni Magazynu Solnego w Nowej Soli (zakup oraz remont i przebudowa budynku magazynowego - dawny magazyn soli oraz przebudowa budynku przy ul. Korzeniowskiego 21) -	URZĄD MIEJSKI	2013	2020	12 354 956,00	0,00	5 033 122,00	6 290 840,00	0,00	11 323 962,00
1.1.2.3	RE - Odra - aktywizacja społeczna i gospodarcza terenów pofabrycznych w Nowej Soli	URZĄD MIEJSKI	2016	2019	16 096 618,00	2 902 713,00	13 106 872,00	0,00	0,00	16 009 585,00
1.1.2.4	Kolej na rower - Budowa ścieżek rowerowych w ramach rozwoju transportu ekologicznego (porozumienie Gmin) -	URZĄD MIEJSKI	2017	2019	3 005 412,00	0,00	2 600 000,00	0,00	0,00	2 600 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			od	do						
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				50 761 829,00	17 306 437,00	20 549 844,00	4 700 000,00	0,00	37 281 281,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				50 761 829,00	17 306 437,00	20 549 844,00	4 700 000,00	0,00	37 281 281,00
1.3.2.1	Pływalnia Kryta Solan - Centrum Sportu w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2015	2019	16 078 829,00	5 915 437,00	9 999 844,00	0,00	0,00	15 915 281,00
1.3.2.2	Rozbudowa Żłobka Miejskiego w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2017	2019	1 381 000,00	80 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	1 380 000,00
1.3.2.3	Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku i terenu Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 2 w Nowej Soli na siedzibę Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej -	URZĄD MIEJSKI	2017	2019	1 637 000,00	136 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	1 636 000,00
1.3.2.5	Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku i terenu Gimnazjum Nr 3 na Centrum Aktywności Społecznej "CAS" -	URZĄD MIEJSKI	2017	2020	1 109 000,00	100 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	1 100 000,00
1.3.2.6	RE ODRA - adaptacja zabytkowego budynku byłej willei A. GRUSchwitza na Państwową Szkołę Muzyczną I st. Im. Grażyny Bacewicz w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2017	2019	251 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.7	Budowa tunelu pod przejazdem kolejowym w ciągu ul. Wojska Polskiego i przejścia pieszo-rowerowego pod przejazdem kolejowym w ciągu ulicy 1 Maja w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2017	2019	1 450 000,00	300 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00
1.3.2.8	Przebudowa ul. Fredry - zadanie I oraz budowa dróg publicznych pomiędzy ul. Fredry i Matejki - zadanie II -	URZĄD MIEJSKI	2017	2019	9 810 000,00	3 600 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	6 600 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.9	Budowa obwodnicy miasta Nowa Sól w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 315 - etap III -	URZĄD MIEJSKI	2016	2020	5 425 000,00	3 425 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	150 000,00
1.3.2.10	Rozbudowa i zagospodarowanie cmentarza komunalnego w miejscowości Otyń - etap II -	URZĄD MIEJSKI	2015	2021	800 000,00	400 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	800 000,00
1.3.2.11	Przebudowa układu komunikacyjnego w mieście w ciągu ulic: Wojska Polskiego, 1 Maja, Matejki, Grota Roweckiego, Waryńskiego, Kościuszki, Sienkiewicza i Przyszłości na potrzeby związane z budową tunelu i podziemnego przejścia pieszo-rowerowego w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2017	2019	1 600 000,00	1 000 000,00	450 000,00	0,00	0,00	1 450 000,00
1.3.2.12	Dokumentacja dróg osiedlowych zgodnie z planem wieloletnim -	URZĄD MIEJSKI	2017	2021	1 420 000,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.13	Budowa dróg osiedlowych zgodnie z planem wieloletnim -	URZĄD MIEJSKI	2017	2021	9 800 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	6 000 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Sol – Miasto na lata 2018 – 2027.

Wieloletnia prognoza finansowa Miasta Nowa Sól przedstawia perspektywę finansową, możliwości inwestycyjne i ocenę zdolności kredytowej Miasta w przyszłych latach na podstawie planowanych wielkości dochodów i wydatków budżetu gminy, wykazu przedsięwzięć i prognozy długu JST.

Opracowując Wieloletnią Prognoza Finansową Gminy Nowa Sol – Miasto kierowano się zarówno obecną sytuacją finansową kraju jak i sytuacją ekonomiczną oraz rozwojem gospodarczym Gminy Nowa Sól - Miasto.

Na podstawie art. 230 ust. 1 ustawy o finansach publicznych zostało wydane zarządzenie Prezydenta Miasta z dnia 31 sierpnia 2017 r. w sprawie opracowania materiałów planistycznych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Sól – Miasto, celem opracowania niezbędnych materiałów planistycznych, które były między innymi podstawą opracowania WPF i załącznika dotyczącego programów, projektów i umów.

Uwzględniając zaciągnięte zobowiązania przez Gminę Nowa Sól – Miasto w zakresie zaciągniętych kredytów bankowych w BOŚ w Włocławku, Banku Hipotecznym w Warszawie, BRE Bank, NORDEA Bank oraz PKO S.A. w Zielonej Górze w latach poprzednich oraz wyemitowane obligacje komunalne w roku 2006 i 2010 przez Bank Gospodarstwa Krajowego w Warszawie. Wieloletnia Prognoza Finansowa przygotowana została na lata 2018 – 2027. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.), a w przypadku Gminy Nowa Sól – Miasto okresem niezbędnym do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej jest rok 2018, który rozpoczyna planowanie oraz rok 2027 jako rok ostatecznej spłaty zakładanego kredytu w roku 2018 na pokrycie deficytu oraz finansowanie inwestycji .

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2018 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu Gminy Nowa Sól – Miasta na rok 2018, których uzasadnienie załączono do projektu uchwały budżetowej,
- dla lat 2018-2021 zastosowano średnioroczny wzrost dochodów bieżących o 3,0 %, w tym dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych na poziomie planowanego wzrostu przyjętego dla roku 2018 o 4,0 %, pozostałe źródła dochodów przyjęto przy zastosowaniu wskaźnika wzrostu na poziomie 2,0 %, natomiast w zakresie wydatków przyjęto następujące założenia:
 - a) racjonalne gospodarowanie środkami budżetowymi ze szczególnym uwzględnieniem wydatków rzeczowych w sferze administracji i placówek oświatowo wychowawczych,
 - b) średnioroczny wzrost wynagrodzeń pracowników administracji i obsługi wszystkich jednostek organizacyjnych Gminy Nowa Sól – Miasto w roku 2018 przyjęto na poziomie 8,0 % i takie założenia przyjęto na następne lata prognozy, natomiast wynagrodzenia nauczycieli w roku 2018 przyjęto na niezmiennym poziomie, natomiast od roku 2018 zaplanowano wzrost na poziomie średnio 3,0 % każdego roku,
 - c) zapewnienie nakładów inwestycyjnych na realizację projektów i programów finansowanych z udziałem środków z LRPO i EWT, ze szczególnym uwzględnieniem zadania „Przyjazna Komunikacja Miejska – Centra Obsługi Nowosolskiego Subobszaru Funkcjonalnego” o znacznej wartości nakładów oraz zadań związanych z gminną infrastrukturą drogową i możliwością pozyskania dofinansowania z Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 - 2019,
 - d) koncentracja nakładów inwestycyjnych na zadania prorozwojowe w tym przede wszystkim z zakresu uzbrojenia terenów miasta w infrastrukturę, oraz przygotowanie dokumentacji na zadania planowane do realizacji w latach następnych,
 - e) dążenie do utrzymania kwoty długu Gminy Nowa Sól – Miasto, natomiast w przypadku konieczności zaciągania nowych długów wyłącznie z tytułu planowanych do realizacji przedsięwzięć inwestycyjnych przy udziale zewnętrznych środków finansowych, pochodzących z programów Unii Europejskiej oraz Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 - 2019,
- dla lat 2022-2027 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki przyjęte przez budżet państwa, oraz korekty merytoryczne.

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

Usztywnienie prognozy po roku 2022 spowodowane jest racjonalną koniecznością. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych w tak długim okresie planowania tj do roku 2027, wynikającego z zaciągniętych zobowiązań długoterminowych, nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych.

Do prognozy dochodów bieżących przyjęto podział ze względu na źródła dochodów:

1. w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody bieżące i majątkowe,
2. w dochodach bieżących prognozowane wielkości przyjęto w podziale ze względu na źródła powstawania dochodów, a mianowicie:
 - a) dochody bieżące własne razem z udziałem w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w których uwzględniono:
 - podatki: od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilno-prawnych, od spadków i darowizn,
 - opłaty: skarbową, targową, za zezwolenie na sprzedaż alkoholu i inne różne opłaty,
 - udział w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) i udział w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT),
 - wpływy z tytułu opłaty za zarząd i wieczyste użytkowanie nieruchomości,
 - wpływy z usług,
 - wpływy z różnych dochodów,
 - wpływy z nałożonych mandatów i kar na osoby fizyczne
 - b) subwencja z budżetu państwa,
 - c) dotacje celowe na zadania bieżące, (w tym na zadania własne i zadania zlecone gminie do realizacji),
 - d) środki unijne i inne środki zagraniczne nie podlegające zwrotowi pozyskane na zadania bieżące gminy.
3. prognozowane dochody majątkowe opracowano w podziale na:
 - dochody z majątku gminy, wyszczególniając dochody ze sprzedaży majątku,
 - dotacje na inwestycje (uwzględniając dofinansowanie z budżetu państwa oraz pozostałe środki na inwestycje),
 - środki unijne i inne środki zagraniczne nie podlegające zwrotowi na zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredyt na spłatę zobowiązań z lat ubiegłych, przyjmując warunki zawarte w umowach o zaciągnięciu zobowiązania , oraz planowane na poziomie dotychczas uzyskanych, a mianowicie :

1. obligacje komunalne wyemitowane przez BGK w roku 2006 w wysokości 10.000.000 zł., zostały w całości spłacone,
2. obligacje komunalne wyemitowane przez BGK w roku 2010 w wysokości 28.000.000 zł., z terminem spłaty w latach 2017 – 2025 tj. w latach 2017-2018 po 2.000.000 zł., rocznie, w latach 2019-2022 po 3.000.000 zł., rocznie i w latach 2023 – 2025 po 4.000.000 zł., oprocentowanie WIBOR 6M + marża od 0,75 % do 0,95 % w zależności od roku spłaty,
3. kredyt długoterminowy zaciągnięty w Bank BRE (aktualnie po przekształceniu Nordea Bank) w wysokości 14.112.000 zł., - pozostała do spłaty 1 rata, w tym: w roku 2018 w wysokości 2.000.000 zł., oprocentowanie WIBOR 1M + marża 0,60 %,
4. kredyt długoterminowy zaciągnięty w Nordea Bank w wysokości 6.172.692 zł., - pozostała do spłaty 1 rata, w latach 2016 – 2018, 2 raty po 1.000.000 zł., rocznie oraz ostatnia rata w roku 2018 w wysokości 1.672.692 zł., oprocentowania WIBOR 1M + marża banku 1,48 %,
5. kredyt długoterminowy zaciągnięty w PKO SA w wysokości 18.000.000 zł., którego termin spłaty przypada na lata 2015 – 2025, w roku 2015 dokonano spłaty 2 rat każda po 1.000.000 zł., pozostanie do spłaty rata w roku 2018 - 1.500.000 zł., w latach 2019 – 2022 po 2.000.000 zł., rocznie, w roku 2023 w wysokości 1.750.000 zł., w roku 2024 w wysokości 1.500.000 zł., oraz w roku 2025 w wysokości 1.750.000 zł., oprocentowanie WIBOR 1M + marża banku 0,62 %.

6. kredyt długoterminowy planowany do zaciągnięcia w roku 2018 w wysokości 13.902.508, na pokrycie deficytu oraz finansowania inwestycji, do realizacji w roku 2018 i latach następnych. Termin spłaty przypada na lata 2018-2027, w latach 2019-2025 spłata w wysokości 1.000.000 zł. rocznie, w roku 2026 w wysokości 3.500.000 zł. i w roku 2027 w wysokości 3.402.508 zł.

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

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Należy podkreślić fakt, iż w badanym okresie prognozowania wynik kształtował się na podobnym poziomie jaki przyjęto w analizie.

Wynik z działalności operacyjnej jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o wolne środki. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

W prognozowanym okresie po stronie przychodów do zbilansowania wydatków zaplanowano kredyt do zaciągnięcia na rynku krajowym.

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i emisji obligacji komunalnych. Ostatnie raty kapitałowe związane ze spłatą obligacji komunalnych i kredytu zaciągniętego w PKO SA w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2025 oraz spłatę planowanego do zaciągnięcia w roku 2018 kredytu długoterminowego ze spłatą do roku 2027.

Począwszy od roku 2018 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy Nowa Sól – Miasto pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji.

Opracowała: Skarbnik Miasta

Prezydent Miasta