

**UCHWAŁA NR IV/25/18
RADY MIEJSKIEJ W NOWEJ SOLI**

z dnia 28 grudnia 2018 r.

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Sól – Miasto na lata 2019 – 2027.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 994, z późn. zm.) 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, z późn. zm.), **uchwała, co następuje:**

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nowa Sól – Miasto na lata 2019 – 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 2019– 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 LV/455/17 Rady Miejskiej w Nowej Soli z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018 - 2027.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku i podlega podaniu do wiadomości publicznej w Biuletynie Informacji Publicznej.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Nowej Soli

Andrzej Petreczko

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały nr IV/25/18 Rady Miejskiej w Nowej Soli z dnia 28 grudnia 2018 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:							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	podatki i opłaty ³⁾	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]											
2019	203 618 275,00	147 287 660,00	33 049 887,00	1 000 000,00	32 711 320,00	24 700 000,00	29 963 765,00	39 028 584,00	56 330 615,00	23 932 325,00	32 348 290,00	
2020	208 301 495,00	150 675 276,00	33 810 034,00	1 023 000,00	33 463 680,00	25 268 100,00	30 652 932,00	39 926 240,00	57 626 219,00	13 500 000,00	23 690 774,00	
2021	211 241 291,00	154 140 807,00	34 587 665,00	1 046 529,00	34 233 345,00	25 849 266,00	31 357 949,00	40 844 540,00	57 100 484,00	13 200 000,00	8 172 040,00	
2022	190 963 545,00	157 686 045,00	35 383 181,00	1 450 000,00	35 260 345,00	26 443 780,00	32 079 182,00	41 783 960,00	33 277 500,00	13 000 000,00	5 872 500,00	
2023	196 312 824,00	161 312 824,00	36 196 995,00	1 070 599,00	36 071 333,00	27 052 007,00	32 817 003,00	42 744 990,00	35 000 000,00	12 500 000,00	5 000 000,00	
2024	200 537 460,00	170 537 460,00	37 029 525,00	1 113 423,00	37 514 186,00	27 674 203,00	33 473 344,00	43 728 125,00	30 000 000,00	13 000 000,00	12 500 000,00	
2025	204 459 821,00	174 459 821,00	37 881 205,00	1 139 032,00	38 377 013,00	28 310 710,00	34 243 230,00	44 733 873,00	30 000 000,00	13 200 000,00	12 000 000,00	
2026	202 472 397,00	178 472 397,00	38 752 472,00	1 165 230,00	39 259 684,00	28 961 856,00	35 030 824,00	45 762 752,00	24 000 000,00	12 500 000,00	12 000 000,00	
2027	206 077 262,00	182 577 262,00	39 643 779,00	1 192 030,00	40 162 657,00	29 627 979,00	35 836 533,00	46 815 295,00	23 500 000,00	12 000 000,00	11 500 000,00	

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 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 ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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 ⁴⁾			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	
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]									
2019	203 524 595,00	142 524 517,00	0,00	0,00	x	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	61 000 078,00
2020	202 301 495,00	141 292 402,00	0,00	0,00	x	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	61 009 093,00
2021	204 241 291,00	137 064 251,00	0,00	0,00	x	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	67 177 040,00
2022	183 963 545,00	144 813 545,00	0,00	0,00	x	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	39 150 000,00
2023	188 562 824,00	149 562 824,00	0,00	0,00	x	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	39 000 000,00
2024	192 037 460,00	154 037 460,00	0,00	0,00	x	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	38 000 000,00
2025	195 709 821,00	157 709 821,00	0,00	0,00	x	2 040 000,00	2 040 000,00	0,00	0,00	38 000 000,00
2026	197 472 397,00	158 472 397,00	0,00	0,00	x	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	39 000 000,00
2027	202 077 262,00	163 077 262,00	0,00	0,00	x	1 040 000,00	1 040 000,00	0,00	0,00	39 000 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{5)x}	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x 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]								
2019	93 680,00	5 906 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 906 320,00	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	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	7 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	8 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 000 000,00	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 ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	
			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^{b),x}		
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]				
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	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	7 750 000,00	7 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	8 500 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	8 750 000,00	8 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 000 000,00	4 000 000,00	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 ^x	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 ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ((2.1) - [2.1.2])
2019	59 906 320,00	0,00	4 763 143,00	4 763 143,00
2020	53 906 320,00	0,00	9 382 874,00	9 382 874,00
2021	46 906 320,00	0,00	17 076 556,00	17 076 556,00
2022	39 906 320,00	0,00	12 872 500,00	12 872 500,00
2023	32 156 320,00	0,00	11 750 000,00	11 750 000,00
2024	23 656 320,00	0,00	16 500 000,00	16 500 000,00
2025	14 906 320,00	0,00	16 750 000,00	16 750 000,00
2026	9 906 320,00	0,00	20 000 000,00	20 000 000,00
2027	5 906 320,00	0,00	19 500 000,00	19 500 000,00

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 pa 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 pa dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 x 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	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + (2.1.2.1.) - (2.1.2.1.) - (2.1.3.1.1.) + (5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (5.1.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1.) - (2.1.3.1.2.) + (5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (5.1.1.)]}$	$\frac{([(1.1.) - (15.1.1.)] + [1.2.1.] - [(2.1.) - [2.1.2.] + [15.2.]])}{[(1.) - (15.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2019	3,78%	3,78%	0,00	3,78%	14,09%	14,03%	11,52%	TAK	TAK
2020	3,70%	3,70%	0,00	3,70%	10,99%	14,25%	11,74%	TAK	TAK
2021	4,17%	4,17%	0,00	4,17%	14,33%	11,98%	9,47%	TAK	TAK
2022	4,61%	4,61%	0,00	4,61%	13,55%	13,14%	13,14%	TAK	TAK
2023	4,92%	4,92%	0,00	4,92%	12,35%	12,96%	12,96%	TAK	TAK
2024	5,24%	5,24%	0,00	5,24%	14,71%	13,41%	13,41%	TAK	TAK
2025	5,28%	5,28%	0,00	5,28%	14,65%	13,54%	13,54%	TAK	TAK
2026	3,11%	3,11%	0,00	3,11%	16,05%	13,90%	13,90%	TAK	TAK
2027	2,45%	2,45%	0,00	2,45%	15,29%	15,14%	15,14%	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 ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	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 ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
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]							
2019	93 680,00	93 680,00	52 858 148,00	10 337 321,00	44 716 812,00	0,00	44 716 812,00	37 416 812,00	15 257 156,00	8 326 110,00		
2020	6 000 000,00	6 000 000,00	54 067 747,00	10 575 079,00	57 459 093,00	0,00	57 459 093,00	30 306 264,00	1 500 000,00	8 400 300,00		
2021	7 000 000,00	7 000 000,00	55 311 305,00	10 818 306,00	63 958 942,00	0,00	63 958 942,00	25 386 902,00	1 500 000,00	8 500 000,00		
2022	7 000 000,00	7 000 000,00	56 583 465,00	11 067 127,00	39 150 000,00	0,00	39 150 000,00	11 150 000,00	500 000,00	8 670 000,00		
2023	7 750 000,00	7 750 000,00	57 884 885,00	11 321 671,00	12 400 000,00	0,00	12 400 000,00	4 400 000,00	3 150 000,00	0,00		
2024	8 500 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	8 750 000,00	8 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	4 000 000,00	4 000 000,00	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 ¹⁴⁾			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									
2019	0,00	0,00	0,00	23 211 690,00	23 211 690,00	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 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 ¹⁵⁾	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													
2019	13 039 577,00	5 323 691,00	0,00	7 715 886,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2020	21 047 068,00	12 041 974,00	0,00	9 005 094,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2021	5 071 244,00	3 963 976,00	0,00	1 107 268,00	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									
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 ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2019	6 000 000,00	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
2021	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	7 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	8 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 000 000,00	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

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 IV/25/18 Rady Miejskiej w Nowej Soli
z dnia 28 grudnia 2018 r.

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				230 366 562,00	44 716 812,00	57 459 093,00	63 958 942,00	39 150 000,00	12 400 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				230 366 562,00	44 716 812,00	57 459 093,00	63 958 942,00	39 150 000,00	12 400 000,00
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:				40 341 176,00	13 039 577,00	21 047 068,00	5 071 244,00	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				40 341 176,00	13 039 577,00	21 047 068,00	5 071 244,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Dziedzictwo Kulturowe Środkowego Nadodrza w innowacyjnej przestrzeni dwóch obiektów historycznych w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2013	2020	11 134 840,00	4 067 054,00	6 096 731,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	RE - Odra - aktywizacja społeczna i gospodarcza terenów pofabrycznych w Nowej Soli	URZĄD MIEJSKI	2016	2021	16 606 336,00	2 022 523,00	9 300 337,00	5 071 244,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa drogi dojazdowej wraz z infrastrukturą techniczną do terenów inwestycyjnych w południowej części Nowej Soli - etap II -	URZĄD MIEJSKI	2019	2020	12 600 000,00	6 950 000,00	5 650 000,00	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				190 025 386,00	31 677 235,00	36 412 025,00	58 887 698,00	39 150 000,00	12 400 000,00

Limit zobowiązań
217 684 847,00
0,00
217 684 847,00
39 157 889,00

0,00
39 157 889,00
<i>10 163 785,00</i>

<i>16 394 104,00</i>
<i>12 600 000,00</i>

0,00
0,00
0,00
178 526 958,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			od	do						
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				190 025 386,00	31 677 235,00	36 412 025,00	58 887 698,00	39 150 000,00	12 400 000,00
1.3.2.1	Budowa drogi gminnej na odcinku od skrzyżowania ul. Staszica z ul. Piłsudskiego do skrzyżowania z ul. Brzozową oraz rozbudową drogi w ciągu ul. Brzozowej i ul. Wyspiańskiego na odcinku od skrzyżowania z nowoprojektowaną drogą gminną do skrzyżowania z ul. Hutniczą -	URZĄD MIEJSKI	2017	2021	13 042 017,00	1 000 000,00	8 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa obwodnicy miasta Nowa Sól w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 315 - etap III -	URZĄD MIEJSKI	2016	2021	5 425 000,00	3 425 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa ul. Fredry - zadanie I oraz budowa dróg publicznych pomiędzy ul. Fredry i Matejki - zadanie II -	URZĄD MIEJSKI	2018	2021	13 900 000,00	7 300 000,00	3 300 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	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	2023	34 000 000,00	3 450 000,00	550 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	1 750 000,00
1.3.2.5	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	2023	63 300 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	26 500 000,00	26 500 000,00	8 000 000,00
1.3.2.6	Uzbrojenie terenów inwestycyjnych na potrzeby MŚP w Południowej Strefie Aktywności Gospodarczej - Etap II -	URZĄD MIEJSKI	2019	2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Dokumentacja dróg osiedlowych zgodnie z planem wieloletnim -	URZĄD MIEJSKI	2017	2023	1 750 000,00	169 125,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00
1.3.2.8	Budowa dróg osiedlowych zgodnie z planem wieloletnim -	URZĄD MIEJSKI	2017	2023	10 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
1.3.2.9	RE ODRA - adaptacja zabytkowego budynku byłej willi A. Gruschwitza na Państwową Szkołę Muzyczną I st. Im. Gr	URZĄD MIEJSKI	2017	2020	283 900,00	226 320,00	56 580,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
0,00
178 526 958,00
<i>13 000 000,00</i>

<i>5 425 000,00</i>
<i>13 600 000,00</i>
<i>25 750 000,00</i>

<i>63 000 000,00</i>

<i>0,00</i>
<i>1 569 125,00</i>
<i>10 000 000,00</i>
<i>282 900,00</i>

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			od	do						
1.3.2.10	<i>Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku i terenu Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 2 w Nowej Soli na siedzibę Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej -</i>	URZĄD MIEJSKI	2017	2020	5 349 273,00	2 700 000,00	2 510 557,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	<i>Rozbudowa i zagospodarowanie cmentarzy komunalnych -</i>	URZĄD MIEJSKI	2019	2023	1 550 000,00	350 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
1.3.2.12	<i>Pływalnia Kryta Solan - Centrum Sportu w Nowej Soli -</i>	URZĄD MIEJSKI	2015	2021	22 655 571,00	9 756 790,00	12 146 233,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	<i>Budowa hali sportowej w Nowej Soli -</i>	URZĄD MIEJSKI	2018	2021	10 301 000,00	300 000,00	3 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.14	<i>Boisko ORLIK przy SP nr 6 -</i>	URZĄD MIEJSKI	2012	2021	3 077 723,00	0,00	698 655,00	955 796,00	0,00	0,00
1.3.2.15	<i>Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku i terenu Gimnazjum Nr 3 na Centrum Aktywności Społecznej "CAS" -</i>	URZĄD MIEJSKI	2017	2021	5 390 902,00	0,00	2 000 000,00	3 281 902,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
5 210 557,00

1 550 000,00
21 903 023,00
10 300 000,00
1 654 451,00
5 281 902,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Sól – Miasto na lata 2019 – 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 Sól – 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 2019 – 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 2017 r., poz. 2077 ze zm.), a w przypadku Gminy Nowa Sól – Miasto okresem niezbędnym do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej jest rok 2019, który rozpoczyna planowanie oraz rok 2027 jako rok ostatecznej spłaty emisji obligacji 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 2019 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu Gminy Nowa Sól – Miasta na rok 2019, których uzasadnienie załączono do projektu uchwały budżetowej,
- dla lat 2019-2022 zastosowano średnioroczny wzrost dochodów bieżących o 3,0 %, w tym dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych na poziomie planowanego wzrostu przyjętego dla roku 2019 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 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 2023-2027 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, rolnej, leśnej, 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 S.A. 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. obligacje komunalne wyemitowane przez PKO BP S.A. w wysokości 23.000.000 zł., na pokrycie deficytu oraz finansowania inwestycji, do realizacji w roku 2018 i latach następnych. Termin spłaty przypada na lata 2019-2027, w latach 2019-2020 spłata w wysokości 1.000.000 zł., w latach 2021-2023 spłata po 2.000.000 rocznie, w latach 2024-2025 spłata po 3.000.000 zł. rocznie, w roku 2026 w wysokości 5.000.000 zł. i w roku 2027 w wysokości 4.000.000 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 wyemitowanych w PKO BP S.A. w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2027.

Począwszy od roku 2019 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