

**UCHWAŁA NR XXXVI/309/20  
RADY MIEJSKIEJ W NOWEJ SOLI**

z dnia 30 grudnia 2020 r.

**w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Sól – Miasto na lata 2021 – 2033.**

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, z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 230 ust. 1, 2 i ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), **uchwała się, co następuje:**

**§ 1.** Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nowa Sól – Miasto na lata 2021 – 2033 obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub 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 2021 – 2033 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 w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy Nowa Sól – Miasto i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Prezydenta Miasta do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Nowa Sól – Miasto.

**§ 5.** Traci moc Uchwała Nr XX/170/19 Rady Miejskiej w Nowej Soli z dnia 30 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020 - 2029.

**§ 6.** Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta.

**§ 7.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku i podlega podaniu do wiadomości publicznej w Biuletynie Informacji Publicznej.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej w Nowej Soli

**Andrzej Petreczko**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Załącznik Nr 1  
do Uchwały Nr XXXVI/309/20 Rady Miejskiej w Nowej Soli  
z dnia 30 grudnia 2020 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2021	214 545 102,00	181 545 362,00	33 426 524,00	1 500 000,00	30 003 827,00	57 245 160,00	59 369 851,00	37 800 200,00	32 999 740,00	13 997 620,00	18 002 120,00	
2022	207 883 228,00	184 723 167,00	34 028 201,00	1 527 000,00	30 453 884,00	58 275 573,00	60 438 509,00	37 800 200,00	23 160 061,00	8 000 000,00	14 660 061,00	
2023	209 511 074,00	187 956 822,00	34 640 709,00	1 554 486,00	30 910 693,00	59 324 533,00	61 526 401,00	37 800 200,00	21 554 252,00	8 000 000,00	13 054 252,00	
2024	218 182 063,00	191 247 313,00	35 264 242,00	1 582 467,00	31 374 353,00	60 392 375,00	62 633 876,00	37 800 200,00	26 934 750,00	8 000 000,00	18 434 750,00	
2025	221 530 392,00	194 595 642,00	0,00	0,00	0,00	61 479 438,00	0,00	0,00	26 934 750,00	7 500 000,00	18 947 500,00	
2026	223 220 178,00	198 002 828,00	0,00	0,00	0,00	62 586 067,00	0,00	0,00	25 217 350,00	7 500 000,00	17 217 350,00	
2027	218 657 911,00	201 469 911,00	0,00	0,00	0,00	63 712 617,00	0,00	0,00	17 188 000,00	7 000 000,00	9 688 000,00	
2028	211 997 947,00	204 997 947,00	0,00	0,00	0,00	64 859 444,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	
2029	215 588 012,00	208 588 012,00	0,00	0,00	0,00	66 026 914,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	
2030	219 241 198,00	212 241 198,00	0,00	0,00	0,00	67 215 398,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	
2031	222 958 622,00	215 958 622,00	0,00	0,00	0,00	68 425 275,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	
2032	226 241 415,00	219 741 415,00	0,00	0,00	0,00	69 656 930,00	0,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	
2033	230 090 732,00	223 590 732,00	0,00	0,00	0,00	70 910 755,00	0,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	246 138 674,00	181 255 221,00	66 250 385,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	64 883 453,00	64 883 453,00	13 821 923,00
2022	200 883 228,00	150 398 127,00	67 422 890,00	0,00	0,00	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	50 485 101,00	50 485 101,00	18 434 750,00
2023	201 761 074,00	164 049 284,00	68 656 864,00	0,00	0,00	1 407 200,00	0,00	0,00	0,00	37 711 790,00	37 711 790,00	18 947 500,00
2024	209 682 063,00	166 782 063,00	69 892 687,00	0,00	0,00	1 233 000,00	0,00	0,00	0,00	42 900 000,00	42 900 000,00	17 217 350,00
2025	212 780 392,00	171 880 392,00	0,00	0,00	0,00	1 033 150,00	0,00	0,00	0,00	40 900 000,00	40 900 000,00	9 688 000,00
2026	216 220 178,00	179 870 178,00	0,00	0,00	0,00	923 200,00	0,00	0,00	0,00	36 350 000,00	36 350 000,00	0,00
2027	211 657 911,00	195 757 911,00	0,00	0,00	0,00	653 200,00	0,00	0,00	0,00	15 900 000,00	15 900 000,00	0,00
2028	208 997 947,00	193 497 947,00	0,00	0,00	0,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00	15 500 000,00	15 500 000,00	0,00
2029	212 588 012,00	197 088 012,00	0,00	0,00	0,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	15 500 000,00	15 500 000,00	0,00
2030	216 241 198,00	200 741 198,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	15 500 000,00	15 500 000,00	0,00
2031	219 958 622,00	204 958 622,00	0,00	0,00	0,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00	0,00
2032	223 241 415,00	208 741 415,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	14 500 000,00	14 500 000,00	0,00
2033	226 090 732,00	212 090 732,00	0,00	0,00	0,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	14 000 000,00	14 000 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-31 593 572,00	0,00	38 593 572,00	24 000 000,00	17 000 000,00	0,00	0,00	14 568 572,00	14 568 572,00
2022	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	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	0,00	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
2025	8 750 000,00	8 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	7 750 000,00	7 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	8 500 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	8 750 000,00	8 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:  kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 000 000,00	0,00	290 141,00	14 858 713,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	58 000 000,00	0,00	34 325 040,00	34 325 040,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	50 250 000,00	0,00	23 907 538,00	23 907 538,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	41 750 000,00	0,00	24 465 250,00	24 465 250,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	33 000 000,00	0,00	22 715 250,00	22 715 250,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	26 000 000,00	0,00	18 132 650,00	18 132 650,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	19 000 000,00	0,00	5 712 000,00	5 712 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	16 000 000,00	0,00	11 500 000,00	11 500 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	13 000 000,00	0,00	11 500 000,00	11 500 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	11 500 000,00	11 500 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	11 000 000,00	11 000 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	11 000 000,00	11 000 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 500 000,00	11 500 000,00

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	7,08%	1,68%	12,94%	24,54%	36,11%	TAK	TAK
2022	6,77%	28,38%	34,71%	22,34%	33,91%	TAK	TAK
2023	7,12%	19,68%	25,90%	19,22%	30,79%	TAK	TAK
2024	7,44%	19,64%	25,75%	24,52%	24,52%	TAK	TAK
2025	7,35%	17,84%	x	28,79%	28,79%	TAK	TAK
2026	5,85%	14,07%	x	15,07%	20,19%	TAK	TAK
2027	5,56%	4,62%	x	14,72%	19,85%	TAK	TAK
2028	2,48%	8,55%	x	15,13%	15,13%	TAK	TAK
2029	2,33%	8,29%	x	16,11%	16,11%	TAK	TAK
2030	2,24%	8,10%	x	13,24%	13,24%	TAK	TAK
2031	2,15%	7,57%	x	11,59%	11,59%	TAK	TAK
2032	2,07%	7,40%	x	9,86%	9,86%	TAK	TAK
2033	3,25%	8,16%	x	8,37%	8,37%	TAK	TAK



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	0,00	0,00	0,00	6 925 282,00	6 925 282,00	6 437 679,00	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

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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021	13 821 923,00	13 821 923,00	6 437 679,00	59 477 222,00	0,00	59 477 222,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	9 777 231,00	9 777 231,00	6 834 264,00	47 936 861,00	0,00	47 936 861,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 327 320,00	1 327 320,00	163 660,00	35 281 790,00	0,00	35 281 790,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	40 000 000,00	0,00	40 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	37 500 000,00	0,00	37 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	32 950 000,00	0,00	32 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	10 850 000,00	0,00	10 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	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	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2021	7 000 000,00	0,00	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	x	0,00	0,00
2023	7 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	8 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty 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.

<sup>x</sup> - 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.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr XXXVI/309/20 Rady Miejskiej w Nowej Soli  
z dnia 30 grudnia 2020 r.

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)				322 075 990,00	59 477 222,00	47 936 861,00	35 281 790,00	40 000 000,00	37 500 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				322 075 990,00	59 477 222,00	47 936 861,00	35 281 790,00	40 000 000,00	37 500 000,00
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:				42 804 529,00	12 966 900,00	9 777 231,00	1 327 320,00	2 000 000,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				42 804 529,00	12 966 900,00	9 777 231,00	1 327 320,00	2 000 000,00	0,00
1.1.2.1	Utworzenie Innowacyjnego Centrum Wsparcia Startupów (MŚP) w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2019	2022	2 692 455,00	1 983 270,00	700 000,00	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	20 420 210,00	7 916 978,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Odra dla turystów 2020 - lubuskie przystanie, obszar L -	URZĄD MIEJSKI	2020	2023	8 033 784,00	2 231 652,00	5 297 231,00	327 320,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Rewitalizacja dzielnicy Portowej w Nowej Soli - etap III -	URZĄD MIEJSKI	2013	2024	9 663 560,00	150 000,00	2 500 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00	0,00
1.1.2.5	Ekologicznie w mieście - poprawa efektywności energetycznej poprzez wymianę źródeł ciepła w budynkach mieszkalnych - Etap I -	URZĄD MIEJSKI	2019	2022	1 994 520,00	685 000,00	1 280 000,00	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				279 271 461,00	46 510 322,00	38 159 630,00	33 954 470,00	38 000 000,00	37 500 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				279 271 461,00	46 510 322,00	38 159 630,00	33 954 470,00	38 000 000,00	37 500 000,00
1.3.2.1	Budowa gazociągu wysokiego ciśnienia DN 200 PNP 6,3 MPa wraz z rozbiórką wyłączanego odcinka gazociągu w rejonie ulicy Wojska Polskiego i Os. Armii Krajowej w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2019	2021	1 220 000,00	1 079 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa obwodnicy miasta Nowa Sól w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 315 - etap III -	URZĄD MIEJSKI	2016	2023	4 803 676,00	1 005 023,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa drogi gminnej łączącej rondo "DOZAMET" z ul. Brzozową oraz rozbudowa drogi gminnej nr 102413F w ciągu ul. Brzozowej i ul. Wypiańskiego w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2017	2021	9 264 022,00	4 900 661,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	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	2027	89 550 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00	13 500 000,00	33 500 000,00
1.3.2.5	Budowa dróg osiedlowych zgodnie z planem wieloletnim -	URZĄD MIEJSKI	2017	2024	8 700 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
1.3.2.6	Budowa publicznej drogi gminnej łączącej ul. Towarową z ul. Topolową w Nowej Soli wraz z budową oświetlenia drogowego -	URZĄD MIEJSKI	2020	2024	6 672 000,00	132 793,00	0,00	3 000 000,00	3 500 000,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	32 950 000,00	10 850 000,00	264 062 293,00
1.a	0,00	0,00	0,00
1.b	32 950 000,00	10 850 000,00	264 062 293,00
1.1	0,00	0,00	26 071 451,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	26 071 451,00
1.1.2.1	0,00	0,00	2 683 270,00
1.1.2.2	0,00	0,00	7 916 978,00
1.1.2.3	0,00	0,00	7 856 203,00
1.1.2.4	0,00	0,00	5 650 000,00
1.1.2.5	0,00	0,00	1 965 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	32 950 000,00	10 850 000,00	237 990 842,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00
1.3.2	32 950 000,00	10 850 000,00	237 990 842,00
1.3.2.1	0,00	0,00	1 079 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	3 505 023,00
1.3.2.3	0,00	0,00	4 900 661,00
1.3.2.4	30 950 000,00	10 500 000,00	89 550 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	6 000 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	6 632 793,00

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						
1.3.2.7	Budowa ulicy Dolnośląskiej - III etap -	URZĄD MIEJSKI	2023	2024	9 000 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi dojazdowej DD6 w obrębie obwodnicy Nowej Soli w ciągu drogi woj. 315 oraz budowa drogi wewnętrznej na działkach nr 846, 865/6, 850/11 -	URZĄD MIEJSKI	2019	2021	1 047 970,00	980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa ulic: Dąbrowskiego, Wyspiańskiego, Drzymały -	URZĄD MIEJSKI	2019	2022	4 331 390,00	3 013 742,00	1 286 258,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa dróg gminnych w ciągu ul. Bankowej i Zamenhofs w Nowej Soli wraz z budową oświetlenia drogowego -	URZĄD MIEJSKI	2020	2022	3 079 950,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa/rozbudowa ulic na os. Pleszówek, w tym: ul. Wilcza, Graniczna, Nowa, Metalowca, Leśna, Odlewnika, Okrzei, Morełowa, Miodowa, Jedności Robotniczej, Współczesna, Różana oraz budowa drogi publicznej na dz. nr 1052 i 383 w Nowej Soli wraz z odwodnieniem i oświetleniem -	URZĄD MIEJSKI	2020	2023	10 270 400,00	245 400,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa dróg na os. Pleszówek - ul. Grunwaldzka, Kombatantów, Sobieskiego, Wiejska, Orkana oraz przebudowa chodników na ul. Botanicznej oraz chodnika na ul. Zygmunta Starego oraz budowa drogi w ciągu ul. Nowszej wraz z oświetleniem. -	URZĄD MIEJSKI	2021	2024	6 340 000,00	60 000,00	280 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa ulic Chrobrego, Grobla, Zielonogórska, Okrężna wraz ze skrzyżowaniem -	URZĄD MIEJSKI	2021	2024	3 300 000,00	0,00	300 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
1.3.2.14	Przebudowa ulicy Południowej -	URZĄD MIEJSKI	2023	2025	5 200 000,00	0,00	0,00	200 000,00	3 000 000,00	2 000 000,00
1.3.2.15	Przebudowa ul. Młynarskiej -	URZĄD MIEJSKI	2022	2023	1 600 000,00	0,00	100 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa chodników -	URZĄD MIEJSKI	2020	2026	7 520 000,00	1 400 000,00	1 000 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
1.3.2.17	Przebudowa drogi w ciągu ul. Paderewskiego w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2021	2022	208 210,00	175 000,00	33 210,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Rozbudowa skrzyżowania ulic Wojska Polskiego - Kościuszki - Waryńskiego -	URZĄD MIEJSKI	2017	2021	2 258 024,00	58 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Rozbudowa dróg gminnych pomiędzy ulicami: Fredry, Staszica, Matejki i 1-go Maja w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2019	2021	6 560 663,00	4 699 244,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Rozbudowa ul. Chopina oraz budowa ul. Lutosławskiego, Kurpińskiego, Karłowicza, Nowowiejskiego i Kilara w Nowej Soli wraz z odwodnieniem i oświetleniem -	URZĄD MIEJSKI	2020	2022	9 000 000,00	4 550 000,00	4 448 760,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Rozbudowa drogi gminnej nr 102425F -	URZĄD MIEJSKI	2020	2022	2 109 585,00	300 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Dokumentacja dróg osiedlowych zgodnie z planem wieloletnim -	URZĄD MIEJSKI	2017	2026	1 938 210,00	25 000,00	446 790,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00
1.3.2.23	Dokumentacja projektowa na "Budowę dróg na terenie inwestycyjnym w południowej części m. Nowa Sol" -	URZĄD MIEJSKI	2020	2022	1 075 000,00	75 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Dokumentacja projektowa na "Budowa dróg wewnętrznych na terenie byłej fabryki ODRA" -	URZĄD MIEJSKI	2020	2022	2 136 103,00	106 103,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Dotacja celowa na pomoc finansową Powiatowi Nowosolskiemu na wykonanie dokumentacji projektowej i realizację inwestycji drogowej pn. "Odnowa dywanikowa dróg powiatowych na terenie miasta Nowa Sol, tj. ulic Przemysłowej, Konstruktorów i Zielonogórskiej" -	URZĄD MIEJSKI	2020	2021	1 324 968,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Pogłębienie Kanalu Portowego w Nowej Soli - dokumentacja projektowa -	URZĄD MIEJSKI	2021	2022	580 000,00	80 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	RE ODRA - adaptacja zabytkowego budynku byłej willei A. Gruschwitza na Państwową Szkołę Muzyczną I st. Im. Grażyny Bacewicz w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2017	2021	292 900,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1.3.2.7	0,00	0,00	9 000 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	980 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	4 300 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	10 245 400,00
1.3.2.12	0,00	0,00	6 340 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	3 300 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	5 200 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	1 600 000,00
1.3.2.16	1 000 000,00	0,00	6 900 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	208 210,00
1.3.2.18	0,00	0,00	58 000,00
1.3.2.19	0,00	0,00	4 699 244,00
1.3.2.20	0,00	0,00	8 998 760,00
1.3.2.21	0,00	0,00	2 100 000,00
1.3.2.22	350 000,00	0,00	1 938 210,00
1.3.2.23	0,00	0,00	1 075 000,00
1.3.2.24	0,00	0,00	2 106 103,00
1.3.2.25	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.26	0,00	0,00	580 000,00
1.3.2.27	0,00	0,00	10 000,00

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						
1.3.2.28	Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku i terenu Gimnazjum Nr 3 na Centrum Aktywności Społecznej "CAS" -	URZĄD MIEJSKI	2017	2021	3 871 090,00	2 530 359,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Przebudowa budynku przy ul. Kasprowicza 8 na nową siedzibę ŚDS -	URZĄD MIEJSKI	2020	2021	950 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Utworzenie Dziennego Domu "Senior" w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2020	2021	1 076 279,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	Budowa miejskiego zaplecza gospodarczo-technicznego -	URZĄD MIEJSKI	2020	2021	910 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.32	Termomodernizacja budynku MOPS -	URZĄD MIEJSKI	2021	2023	1 173 000,00	0,00	703 000,00	470 000,00	0,00	0,00
1.3.2.33	Zagospodarowanie terenu po Ars Medice w Parku Odry -	URZĄD MIEJSKI	2020	2021	263 000,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.34	Zagospodarowanie terenu zieleni przy ul. Zygmunta Starego w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2020	2021	1 500 000,00	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.35	Wykupy gruntów -	URZĄD MIEJSKI	2021	2027	2 700 000,00	1 500 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
1.3.2.36	Rozbudowa i zagospodarowanie cmentarzy komunalnych -	URZĄD MIEJSKI	2019	2026	2 520 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
1.3.2.37	Doświetlenie przejść dla pieszych -	URZĄD MIEJSKI	2021	2027	1 045 000,00	145 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00
1.3.2.38	Dotacja celowa na pomoc finansową Powiatowi Nowosolskiemu w celu realizacji zadania z zakresu ochrony zdrowia w WS SP ZOZ w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2019	2022	1 167 988,00	291 997,00	291 997,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.39	Rozbudowa Centrum Sportowo-Rekreacyjnego na obszarze zdegradowanym "ODRA" -	URZĄD MIEJSKI	2020	2022	24 270 000,00	12 240 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.40	Pływalnia Kryta Solan - Centrum Sportu w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2015	2021	24 014 676,00	2 383 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.41	Boisko ORLIK przy SP nr 6 -	URZĄD MIEJSKI	2012	2023	3 127 357,00	0,00	719 615,00	984 470,00	0,00	0,00
1.3.2.42	Boisko ORLIK przy SP Nr 5 -	URZĄD MIEJSKI	2022	2023	1 100 000,00	0,00	400 000,00	700 000,00	0,00	0,00
1.3.2.43	Przebudowa stadionu miejskiego -	URZĄD MIEJSKI	2022	2024	10 200 000,00	0,00	200 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00



L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1.3.2.28	0,00	0,00	2 530 359,00
1.3.2.29	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.30	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.31	0,00	0,00	850 000,00
1.3.2.32	0,00	0,00	1 173 000,00
1.3.2.33	0,00	0,00	245 000,00
1.3.2.34	0,00	0,00	1 380 000,00
1.3.2.35	200 000,00	200 000,00	2 700 000,00
1.3.2.36	300 000,00	0,00	1 800 000,00
1.3.2.37	150 000,00	150 000,00	1 045 000,00
1.3.2.38	0,00	0,00	583 994,00
1.3.2.39	0,00	0,00	24 240 000,00
1.3.2.40	0,00	0,00	2 383 000,00
1.3.2.41	0,00	0,00	1 704 085,00
1.3.2.42	0,00	0,00	1 100 000,00
1.3.2.43	0,00	0,00	10 200 000,00

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Sól – Miasto na lata 2021 – 2033

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 2020 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 PeKao S.A w latach poprzednich oraz wyemitowane obligacje komunalne w roku 2010 przez Bank Gospodarstwa Krajowego w Warszawie i w 2018 roku przez PKO Bank Polski S.A. w Warszawie, Wieloletnia Prognoza Finansowa przygotowana została na lata 2020 – 2029. 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 2019 r., poz. 869 ze zm.), a w przypadku Gminy Nowa Sól – Miasto okresem niezbędnym do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej jest rok 2021, który rozpoczyna planowanie oraz rok 2033 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 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu Gminy Nowa Sól – Miasta na rok 2021, których uzasadnienie załączono do projektu uchwały budżetowej,
- dla lat 2022-2024 zastosowano średnioroczny wzrost dochodów bieżących o 1,8 %, w tym dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych na poziomie roku 2020 powiększone o wskaźnik inflacji 1,8%, pozostałe źródła dochodów przyjęto przy zastosowaniu wskaźnika wzrostu na poziomie 1,8 %, 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 2021 przyjęto na poziomie 7,0 %; na następne lata przyjęto wzrost o 1,8% i takie założenia przyjęto na następne lata prognozy, natomiast wynagrodzenia nauczycieli w roku 2020 przyjęto na niezmiennym poziomie, natomiast od roku 2021 zaplanowano wzrost na poziomie średnio 6,0 % 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 Krajowego Funduszu Dróg Samorządowych,
  - 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 Samorządowego Funduszu Dróg lata 2020 - 2023
- dla lat 2025-2033 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 2024 spowodowane jest racjonalną koniecznością. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych w tak długim okresie planowania tj. do roku 2033, wynikającego z zaciągniętych zobowiązań długoterminowych, nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych.

Realizacja budżetu Gminy Nowa Sól – Miasto w 2020 roku będzie uwarunkowana działaniami związanymi z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem pandemii COVID-19. Zamknięcie gospodarki w I i II kwartale 2020 roku spowodowało spadek przychodów przedsiębiorców i mieszkańców, co wpłynęło na ograniczenie możliwości uzyskania przez Gminę niektórych dochodów. W zakresie dochodów związanych z udziałem w podatku od osób fizycznych, spadek wpływów z biletów komunikacji miejskiej, opóźnienie dokonywania opłat związanych z użytkowaniem wieczystym gruntu, spadek dochodów z opłaty za parkowanie w Strefach Płatnego Parkowania. W I półroczu br. ubytek dochodów szacowano na poziomie ok. 10 mln zł. Duże znaczenie miał fakt udzielenia przedsiębiorcom zwolnienia z tytułu podatku od nieruchomości za miesiąc kwiecień 2020 r. od gruntów i budynków pod działalność gospodarczą. Wraz ze spadkiem dochodów Gmina Nowa Sól – Miasto ponosi również szereg dodatkowych wydatków związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem pandemii COVID-19. Ocenia się, że wyniosą one ok. 100.000,00 zł w skali roku.

Dochody budżetu w latach 2021-2033 z podziałem na dochody bieżące i dochody majątkowe, wykazane zostały w pozycji 1 załącznika Nr 1 WPF.

W związku z opisanymi skutkami finansowymi pandemii COVID-19 porównywanie wielkości budżetowych w latach 2020-2021 uległo zaburzeniu. Dla przejrzystości dodano odniesienie głównych pozycji dochodów do roku 2019.

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 niepodlegające 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 niepodlegające 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 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 2010 roku w wysokości 28.000.000 zł, z terminem spłaty w latach 2017-2025, tj. w latach 2017-2018 po 2.000.000,00 zł rocznie, w latach 2019-2022 po 3.000.000,00 zł rocznie i w latach 2023-2025 po 4.000.000,00 zł rocznie, oprocentowanie WIBOR 6M + marża od 0,75 % do 0,95 % w zależności od roku spłaty,
2. kredyt długoterminowy zaciągnięty w PKO S.A. w wysokości 18.000.000,00 zł, którego termin spłaty przypada na lata 2015-2025, w roku 2015 dokonano spłaty 2 rat każda po 1.000.000,00 zł., pozostanie do spłaty: rata w roku 2018 - 1.500.000,00 zł, w latach 2019-2022 po 2.000.000,00 zł rocznie, w roku 2023 w wysokości 1.750.000,00 zł, w roku 2024

w wysokości 1.500.000,00 zł, oraz w roku 2025 w wysokości 1.750.000,00 zł, oprocentowanie WIBOR 1M + marża banku 0,62 %.

3. obligacje komunalne wyemitowane przez PKO BP S.A. w wysokości 23.000.000,00 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 1.000.000,00 zł, w latach 2021-2023 spłata po 2.000.000,00 zł rocznie, w latach 2024-2025 spłata po 3.000.000,00 zł rocznie, w roku 2026 w wysokości 5.000.000,00 zł i w roku 2027 w wysokości 4.000.000,00 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. W 2021 roku zaplanowany niedobór sfinansowany został wolnymi środkami i zewnętrznymi środkami dłużnymi. W pozostałych latach 2022-2033 planowane nadwyżki budżetowe przeznaczone będą na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów bankowych oraz wykupu obligacji komunalnych.

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.

Przychody budżetu wykazane zostały w pozycji 4 załącznika Nr 1 WPF. Przychody w 2021 roku planowane są jako kredyt bankowy na rynku krajowym, wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych oraz spłata pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych.

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. Rozchody obejmują również spłaty planowanych do zaciągnięcia w 2021 roku kredytu bankowego z okresem spłaty do 2033 roku.

Dług gminy w latach 2021 – 2033 został obliczony jako saldo końcowe długu roku poprzedniego powiększone o przychody z tytułu planowanych do zaciągnięcia kredytów bankowych (pozycja 4.1 WPF) oraz pomniejszone o rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych kredytów bankowych i wykupu obligacji (pozycja 5.1). Stanem wyjściowym jest przewidywane zadłużenie z tytułu kredytów bankowych oraz wyemitowanych przez Gminę Nowa Sól – Miasto obligacji na 31 grudnia 2020 roku.

Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań został obliczony zgodnie z wzorem określonym w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Planowane i prognozowane wykonanie wskaźnika spłaty zobowiązań zaprezentowane zostało w pozycji 8.1 załącznika Nr 1 WPF.

Począwszy od roku 2021 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy Nowa Sól – Miasto pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji.

## Uzasadnienie

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 2020 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 PeKao S.A w latach poprzednich oraz wyemitowane obligacje komunalne w roku 2010 przez Bank Gospodarstwa Krajowego w Warszawie i w 2018 roku przez PKO Bank Polski S.A. w Warszawie, Wieloletnia Prognoza Finansowa przygotowana została na lata 2020 – 2029. 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 2019 r., poz. 869 ze zm.), a w przypadku Gminy Nowa Sól – Miasto okresem niezbędnym do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej jest rok 2021, który rozpoczyna planowanie oraz rok 2033 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 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu Gminy Nowa Sól – Miasta na rok 2021, których uzasadnienie załączono do projektu uchwały budżetowej,

- dla lat 2022-2024 zastosowano średnioroczny wzrost dochodów bieżących o 1,8 %, w tym dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych na poziomie roku 2020 powiększone o wskaźnik inflacji 1,8%, pozostałe źródła dochodów przyjęto przy zastosowaniu wskaźnika wzrostu na poziomie 1,8 %, 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 2021 przyjęto na poziomie 7,0 %; na następne lata przyjęto wzrost o 1,8% i takie założenia przyjęto na następne lata prognozy, natomiast wynagrodzenia nauczycieli w roku 2020 przyjęto na niezmiennym poziomie, natomiast od roku 2021 zaplanowano wzrost na poziomie średnio 6,0 % 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 Krajowego Funduszu Dróg Samorządowych,

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 Samorządowego Funduszu Dróg lata 2020 - 2023

- dla lat 2025-2033 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 2024 spowodowane jest racjonalną koniecznością. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych w tak długim okresie planowania tj. do roku 2033, wynikającego z zaciągniętych zobowiązań długoterminowych, nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych.

Realizacja budżetu Gminy Nowa Sól – Miasto w 2020 roku będzie uwarunkowana działaniami związanymi z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem pandemii COVID-19. Zamknięcie gospodarki w I i II kwartale 2020 roku spowodowało spadek przychodów przedsiębiorców i mieszkańców, co wpłynęło na ograniczenie możliwości uzyskania przez Gminę niektórych dochodów. W zakresie dochodów związanych z udziałem w podatku od osób fizycznych, spadek wpływów z biletów komunikacji miejskiej, opóźnienie dokonywania opłat związanych z użytkowaniem wieczystym gruntu, spadek dochodów z opłaty za parkowanie w Strefach Płatnego Parkowania. W I półroczu br. ubytek dochodów szacowano na poziomie ok. 10 mln zł. Duże znaczenie miał fakt udzielenia przedsiębiorcom zwolnienia z tytułu podatku od nieruchomości za miesiąc kwiecień 2020 r. od gruntów i budynków pod działalność gospodarczą. Wraz ze spadkiem dochodów Gmina Nowa Sól – Miasto ponosi również szereg dodatkowych wydatków związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem pandemii COVID-19. Ocenia się, że wyniosą one ok. 100.000,00 zł w skali roku.

Dochody budżetu w latach 2021-2033 z podziałem na dochody bieżące i dochody majątkowe, wykazane zostały w pozycji 1 załącznika Nr 1 WPF.

W związku z opisanymi skutkami finansowymi pandemii COVID-19 porównywanie wielkości budżetowych w latach 2020-2021 uległo zaburzeniu. Dla przejrzystości dodano odniesienie głównych pozycji dochodów do roku 2019.

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 niepodlegające 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 niepodlegające 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 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 2010 roku w wysokości 28.000.000 zł, z terminem spłaty w latach 2017-2025, tj. w latach 2017-2018 po 2.000.000,00 zł rocznie, w latach 2019-2022 po 3.000.000,00 zł rocznie i w latach 2023-2025 po 4.000.000,00 zł rocznie, oprocentowanie WIBOR 6M + marża od 0,75 % do 0,95 % w zależności od roku spłaty,

2.kredyt długoterminowy zaciągnięty w PKO S.A. w wysokości 18.000.000,00 zł, którego termin spłaty przypada na lata 2015-2025, w roku 2015 dokonano spłaty 2 rat każda po 1.000.000,00 zł., pozostanie do spłaty: rata w roku 2018 - 1.500.000,00 zł, w latach 2019-2022 po 2.000.000,00 zł rocznie, w roku 2023 w wysokości 1.750.000,00 zł, w roku 2024 w wysokości 1.500.000,00 zł, oraz w roku 2025 w wysokości 1.750.000,00 zł, oprocentowanie WIBOR 1M + marża banku 0,62 %.

3.obligacje komunalne wyemitowane przez PKO BP S.A. w wysokości 23.000.000,00 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 1.000.000,00 zł, w latach 2021-2023 spłata po 2.000.000,00 zł rocznie, w latach 2024-2025 spłata po 3.000.000,00 zł rocznie, w roku 2026 w wysokości 5.000.000,00 zł i w roku 2027 w wysokości 4.000.000,00 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. W 2021 roku zaplanowany niedobór sfinansowany został wolnymi środkami i zewnętrznymi środkami dłużnymi. W pozostałych latach 2022-2033 planowane nadwyżki budżetowe przeznaczone będą na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów bankowych oraz wykupu obligacji komunalnych.

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.

Przychody budżetu wykazane zostały w pozycji 4 załącznika Nr 1 WPF. Przychody w 2021 roku planowane są jako kredyt bankowy na rynku krajowym, wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych oraz spłata pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych.

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. Rozchody obejmują również spłaty planowanych do zaciągnięcia w 2021 roku kredytu bankowego z okresem spłaty do 2033 roku.

Dług gminy w latach 2021 – 2033 został obliczony jako saldo końcowe długu roku poprzedniego powiększone o przychody z tytułu planowanych do zaciągnięcia kredytów bankowych (pozycja 4.1 WPF) oraz pomniejszone o rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych kredytów bankowych i wykupu obligacji (pozycja 5.1). Stanem wyjściowym jest przewidywane zadłużenie z tytułu kredytów bankowych oraz wyemitowanych przez Gminę Nowa Sól – Miasto obligacji na 31 grudnia 2020 roku.

Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań został obliczony zgodnie z wzorem określonym w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Planowane i prognozowane wykonanie wskaźnika spłaty zobowiązań zaprezentowane zostało w pozycji 8.1 załącznika Nr 1 WPF.

Począwszy od roku 2021 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy Nowa Sól – Miasto pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji.

PREZYDENT MIASTA  
Nowa Sól  
*Jacek Milewski*