

UCHWAŁA NR XX/170/19
RADY MIEJSKIEJ W NOWEJ SOLI

z dnia 30 grudnia 2019 r.

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Sól – Miasto na lata 2020 – 2029.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506, 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, co następuje:**

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nowa Sól – Miasto na lata 2020 – 2029 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 2020– 2029 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 IV/25/18 Rady Miejskiej w Nowej Soli z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019 - 2027.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 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 ¹⁾

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XX/170/19 Rady Miejskiej w Nowej Soli
z dnia 30 grudnia 2019 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2020	226 865 020,00	177 841 559,00	33 334 311,00	1 500 000,00	29 678 864,00	58 805 571,00	54 522 813,00	33 800 200,00	49 023 461,00	14 025 000,00	34 498 461,00
2021	223 130 680,00	166 030 196,00	34 587 665,00	1 046 529,00	31 357 949,00	40 844 540,00	58 193 513,00	25 849 266,00	57 100 484,00	13 200 000,00	8 172 040,00
2022	191 963 545,00	158 686 045,00	35 383 181,00	1 450 000,00	32 079 182,00	41 783 960,00	47 989 722,00	26 443 780,00	33 277 500,00	13 000 000,00	5 872 500,00
2023	197 312 824,00	162 312 824,00	36 196 995,00	1 070 599,00	32 817 003,00	42 744 990,00	49 483 237,00	27 052 007,00	35 000 000,00	12 500 000,00	5 000 000,00
2024	205 237 460,00	175 237 460,00	37 029 525,00	1 113 423,00	33 473 344,00	43 728 125,00	59 893 043,00	27 674 203,00	30 000 000,00	13 000 000,00	12 500 000,00
2025	207 459 821,00	177 459 821,00	37 881 205,00	1 139 032,00	34 243 230,00	44 733 873,00	59 462 481,00	28 310 710,00	30 000 000,00	13 200 000,00	12 000 000,00
2026	205 472 397,00	181 472 397,00	38 752 472,00	1 165 230,00	35 030 824,00	45 762 752,00	60 761 119,00	28 961 856,00	24 000 000,00	12 000 000,00	12 000 000,00
2027	209 077 262,00	185 577 262,00	39 643 779,00	1 192 030,00	35 836 533,00	46 815 295,00	62 089 625,00	29 627 979,00	23 500 000,00	12 000 000,00	11 500 000,00
2028	207 776 539,00	187 776 539,00	40 555 585,00	1 219 446,00	36 660 773,00	47 200 000,00	62 140 735,00	30 309 422,00	20 000 000,00	10 000 000,00	9 500 000,00
2029	208 922 432,00	185 922 432,00	41 600 000,00	1 300 500,00	37 750 000,00	48 000 000,00	57 271 932,00	32 000 000,00	23 000 000,00	13 000 000,00	10 000 000,00

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 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x			
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	255 667 442,00	175 645 192,00	60 519 055,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	80 022 250,00	80 022 250,00	3 635 357,00
2021	215 130 680,00	129 740 352,00	55 311 305,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	85 390 328,00	85 390 328,00	0,00
2022	183 963 545,00	135 643 545,00	56 583 465,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	48 320 000,00	48 320 000,00	0,00
2023	188 562 824,00	149 562 824,00	57 884 885,00	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	0,00	39 000 000,00	39 000 000,00	0,00
2024	193 737 460,00	154 037 460,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	39 700 000,00	39 700 000,00	0,00
2025	195 709 821,00	157 709 821,00	0,00	0,00	0,00	2 040 000,00	0,00	0,00	38 000 000,00	38 000 000,00	0,00
2026	197 472 397,00	158 472 397,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	39 000 000,00	39 000 000,00	0,00
2027	202 077 262,00	163 077 262,00	0,00	0,00	0,00	1 040 000,00	0,00	0,00	39 000 000,00	39 000 000,00	0,00
2028	204 776 539,00	169 144 824,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	35 631 715,00	35 631 715,00	0,00
2029	206 000 000,00	171 500 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	34 500 000,00	34 500 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2020	-28 802 422,00	0,00	34 802 422,00	20 922 432,00	14 922 432,00	0,00	0,00	13 879 990,00	13 879 990,00
2021	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	8 750 000,00	8 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	11 500 000,00	11 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	11 750 000,00	11 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	8 000 000,00	8 000 000,00	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	2 922 432,00	2 922 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	8 750 000,00	8 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	11 500 000,00	11 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	11 750 000,00	11 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	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	2 922 432,00	2 922 432,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:								
		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	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 922 432,00	0,00	2 196 367,00	16 076 357,00	
2021	x	x	x	x	0,00	60 922 432,00	0,00	36 289 844,00	36 289 844,00	
2022	x	x	x	x	0,00	52 922 432,00	0,00	23 042 500,00	23 042 500,00	
2023	x	x	x	x	0,00	44 172 432,00	0,00	12 750 000,00	12 750 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	32 672 432,00	0,00	21 200 000,00	21 200 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	20 922 432,00	0,00	19 750 000,00	19 750 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	12 922 432,00	0,00	23 000 000,00	23 000 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	5 922 432,00	0,00	22 500 000,00	22 500 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	2 922 432,00	0,00	18 631 715,00	18 631 715,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	14 422 432,00	14 422 432,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	6,30%	3,11%	13,63%	26,10%	27,34%	TAK	TAK
2021	7,83%	30,43%	39,53%	20,46%	21,69%	TAK	TAK
2022	8,38%	21,25%	30,83%	27,51%	28,74%	TAK	TAK
2023	8,91%	12,25%	21,12%	28,00%	28,00%	TAK	TAK
2024	10,27%	17,64%	26,01%	30,49%	30,49%	TAK	TAK
2025	10,39%	16,42%	x	25,99%	25,99%	TAK	TAK
2026	6,85%	17,91%	x	15,28%	16,21%	TAK	TAK
2027	5,79%	16,96%	x	17,00%	17,00%	TAK	TAK
2028	2,70%	13,82%	x	18,98%	18,98%	TAK	TAK
2029	2,70%	11,04%	x	16,61%	16,61%	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	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:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2020	0,00	0,00	0,00	11 287 448,00	11 287 448,00	10 117 741,00	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
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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			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
2020	29 486 296,00	29 486 296,00	10 117 741,00	74 443 849,00	0,00	74 443 849,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	16 160 633,00	16 160 633,00	16 160 633,00	52 414 302,00	0,00	52 414 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	5 500 000,00	0,00	0,00	16 576 467,00	0,00	16 576 467,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	24 650 000,00	0,00	24 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	39 650 000,00	0,00	39 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	24 150 000,00	0,00	24 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	24 150 000,00	0,00	24 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych порęczeń i gwarancji ^x		
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
2020	6 000 000,00	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	x
2022	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	7 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	8 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania długie, 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 XX/170/19 Rady Miejskiej w Nowej Soli
z dnia 30 grudnia 2019 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				284 332 097,00	74 443 849,00	52 414 302,00	16 576 467,00	24 650 000,00	39 650 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				284 332 097,00	74 443 849,00	52 414 302,00	16 576 467,00	24 650 000,00	39 650 000,00
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:				50 242 393,00	25 227 035,00	16 160 633,00	5 500 000,00	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				50 242 393,00	25 227 035,00	16 160 633,00	5 500 000,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Dziedzictwo Kulturowe Środkowego Nadodrza w innowacyjnej przestrzeni dwóch obiektów historycznych w Nowej Soli -		2013	2021	11 140 351,00	3 670 131,00	5 293 655,00	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	20 452 042,00	10 356 904,00	9 066 978,00	0,00	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	10 500 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Utworzenie Innowacyjnego Centrum Wsparcia Startupów (MŚP) w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2019	2022	8 150 000,00	700 000,00	1 800 000,00	5 500 000,00	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				234 089 704,00	49 216 814,00	36 253 669,00	11 076 467,00	24 650 000,00	39 650 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				234 089 704,00	49 216 814,00	36 253 669,00	11 076 467,00	24 650 000,00	39 650 000,00
1.3.2.1	Budowa gazociągu wysokiego ciśnienia DN 200 PNP 6,3 MPa wraz z rozbiórką wyłączzonego odcinka gazociągu w rejonie ulicy Wojska Polskiego i Os. Armii Krajowej w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2019	2020	1 260 000,00	1 220 000,00	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	2021	5 926 845,00	3 218 360,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa drogi gminnej - ul. Słonecznikowej w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2019	2020	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa drogi gminnej łączącej rondo "DOZAMET" z ul. Brzozową oraz rozbudowa drogi gminnej nr 102413F w ciągu ul. Brzozowej i ul. Wyspiańskiego w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2017	2021	11 054 022,00	6 114 478,00	3 927 539,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa pętli do zawracania wraz z przyległymi miejscami postojowymi dla autobusów oraz budowa placu plenerowego na potrzeby organizacji imprez masowych przy Al. Wolności w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2019	2020	2 000 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	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	2026	77 800 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	25 000 000,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
1	24 150 000,00	24 150 000,00	256 034 618,00
1.a	0,00	0,00	0,00
1.b	24 150 000,00	24 150 000,00	256 034 618,00
1.1	0,00	0,00	46 887 668,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	46 887 668,00
1.1.2.1	0,00	0,00	8 963 786,00
1.1.2.2	0,00	0,00	19 423 882,00
1.1.2.3	0,00	0,00	10 500 000,00
1.1.2.4	0,00	0,00	8 000 000,00
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	24 150 000,00	24 150 000,00	209 146 950,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00
1.3.2	24 150 000,00	24 150 000,00	209 146 950,00
1.3.2.1	0,00	0,00	1 220 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	5 718 360,00
1.3.2.3	0,00	0,00	2 400 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	10 042 017,00
1.3.2.5	0,00	0,00	1 350 000,00
1.3.2.6	22 500 000,00	22 500 000,00	75 000 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.3.2.7	Budowa dróg osiedlowych zgodnie z planem wieloletnim -	URZĄD MIEJSKI	2017	2024	11 700 000,00	0,00	3 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
1.3.2.8	Budowa publicznej drogi gminnej łączącej ul. Towarową z ul. Topolową w Nowej Soli wraz z budową oświetlenia drogowego -	URZĄD MIEJSKI	2020	2023	6 706 825,00	39 207,00	167 618,00	3 000 000,00	3 500 000,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa dróg na os. Pleszówek położonych pomiędzy ul. Zielonogórską a ul. Przemysłową -	URZĄD MIEJSKI	2020	2024	12 400 000,00	0,00	100 000,00	300 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00
1.3.2.10	Przebudowa dróg gminnych w ciągu ul. Bankowej i Zamenhofa w Nowej Soli wraz z budową oświetlenia drogowego -	URZĄD MIEJSKI	2020	2022	2 079 950,00	79 950,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa ulic: Dąbrowskiego, Wyspiańskiego, Drzymały -	URZĄD MIEJSKI	2019	2021	3 031 390,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	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	2020	1 247 970,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Rozbudowa dróg gminnych pomiędzy ulicami: Fredry, Staszica, Matejki i 1-go Maja w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2019	2021	11 560 663,00	6 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Rozbudowa skrzyżowania ulic Wojska Polskiego - Kościuszki - Waryńskiego -	URZĄD MIEJSKI	2017	2020	2 186 112,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Dokumentacja dróg osiedlowych zgodnie z planem wieloletnim -	URZĄD MIEJSKI	2017	2026	2 269 125,00	0,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00
1.3.2.16	Przebudowa chodników -	URZĄD MIEJSKI	2020	2026	6 720 000,00	720 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
1.3.2.17	Rozbudowa i zagospodarowanie cmentarzy komunalnych -	URZĄD MIEJSKI	2019	2026	2 720 000,00	620 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
1.3.2.18	RE ODRA - adaptacja zabytkowego budynku byłej willi A. Gruschwitza na Państwową Szkołę Muzyczną I st. Im. Grażyny Bacewicz w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2017	2020	313 900,00	66 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku i terenu Gimnazjum Nr 3 na Centrum Aktywności Społecznej "CAS" -	URZĄD MIEJSKI	2017	2021	5 547 369,00	2 060 000,00	3 380 359,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Modernizacja elewacji budynku dworca PKP w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2019	2020	189 000,00	184 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku i terenu Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 2 w Nowej Soli na siedzibę Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej -	URZĄD MIEJSKI	2017	2020	5 349 273,00	2 510 557,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Remont budynku garażowego przy ul. Towarowej na działce nr 690/11 obręb 2 dla potrzeb Straży Miejskiej -	URZĄD MIEJSKI	2019	2020	40 000,00	36 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	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	291 997,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Ekologicznie w mieście - poprawa efektywności energetycznej poprzez wymianę źródeł ciepła w budynkach mieszkalnych - Pilotaż -	URZĄD MIEJSKI	2019	2022	1 240 000,00	100 000,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Budowa hali sportowej w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2018	2021	19 061 814,00	6 416 603,00	12 466 541,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Pływalnia Kryta Solan - Centrum Sportu w Nowej Soli -	URZĄD MIEJSKI	2015	2020	23 190 101,00	12 237 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Przebudowa ul. Młynarskiej -	URZĄD MIEJSKI	2022	2023	1 600 000,00	0,00	0,00	100 000,00	1 500 000,00	0,00
1.3.2.28	Boisko ORLIK przy SP nr 6 -	URZĄD MIEJSKI	2012	2022	3 127 357,00	0,00	719 615,00	984 470,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Przebudowa stadionu miejskiego -	URZĄD MIEJSKI	2022	2024	10 200 000,00	0,00	0,00	200 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
1.3.2.7	0,00	0,00	9 000 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	6 706 825,00
1.3.2.9	0,00	0,00	12 400 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	2 079 950,00
1.3.2.11	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	11 000 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	1 850 000,00
1.3.2.15	350 000,00	350 000,00	2 100 000,00
1.3.2.16	1 000 000,00	1 000 000,00	6 720 000,00
1.3.2.17	300 000,00	300 000,00	2 420 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	66 580,00
1.3.2.19	0,00	0,00	5 440 359,00
1.3.2.20	0,00	0,00	184 500,00
1.3.2.21	0,00	0,00	2 510 557,00
1.3.2.22	0,00	0,00	36 800,00
1.3.2.23	0,00	0,00	875 991,00
1.3.2.24	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.25	0,00	0,00	18 883 144,00
1.3.2.26	0,00	0,00	12 237 782,00
1.3.2.27	0,00	0,00	1 600 000,00
1.3.2.28	0,00	0,00	1 704 085,00
1.3.2.29	0,00	0,00	10 200 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Sól – Miasto na lata 2020 – 2029.

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 Prognozę 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 2019 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 2020, który rozpoczyna planowanie oraz rok 2029 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 2020 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu Gminy Nowa Sól – Miasta na rok 2020, których uzasadnienie załączono do projektu uchwały budżetowej,
- dla lat 2020-2023 zastosowano średnioroczny wzrost dochodów bieżących o 2,0 %, w tym dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych na poziomie planowanego wzrostu przyjętego dla roku 2020 o 1,8 %, 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 2020 przyjęto na poziomie 4,0 % i takie założenia przyjęto na następne lata prognozy, natomiast wynagrodzenia nauczycieli w roku 2020 przyjęto na niezmiennym poziomie, natomiast od roku 2020 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 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 Samorządowego Funduszu Dróg lata 2020 - 2023
- dla lat 2024-2029 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 2023 spowodowane jest racjonalną koniecznością. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych w tak długim okresie planowania tj. do roku 2029, wynikającego z zaciągniętych zobowiązań długoterminowych, nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych.

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

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

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

1. obligacje komunalne wyemitowane przez BGK w roku 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,
2. kredyt długoterminowy zaciągnięty w PeKao S.A. w wysokości 14.112.000 zł., - pozostała do spłaty 1 rata, w tym: w roku 2020 w wysokości 2.000.000 zł., oprocentowanie WIBOR 1M + marża 0,60 %,
3. 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., w roku 2018 - 1.500.000 zł., w roku 2019 – 2.000.000,00 zł, pozostanie do spłaty rata w latach 2020 – 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 %.
4. 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.

Prognoszowana nadwyżka budżetowa w latach 2021-2029 przeznaczona będzie na spłatę zaciągniętych kredytów i wykup obligacji.

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 2020 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 Gminy Nowa Sól - Miasto 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 Prognozę 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 2019 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 2020, który rozpoczyna planowanie oraz rok 2029 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 2020 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu Gminy Nowa Sól – Miasta na rok 2020, których uzasadnienie załączono do projektu uchwały budżetowej,
- dla lat 2020-2023 zastosowano średnioroczny wzrost dochodów bieżących o 2,0 %, w tym dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych na poziomie planowanego wzrostu przyjętego dla roku 2020 o 1,8 %, 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 2020 przyjęto na poziomie 4,0 % i takie założenia przyjęto na następne lata prognozy, natomiast wynagrodzenia nauczycieli w roku 2020 przyjęto na niezmiennym poziomie, natomiast od roku 2020 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 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 Samorządowego Funduszu Dróg lata 2020 - 2023

- dla lat 2024-2029 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.

Uszytywnienie prognozy po roku 2023 spowodowane jest racjonalną koniecznością. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych w tak długim okresie planowania tj. do roku 2029, wynikającego z zaciągniętych zobowiązań długoterminowych, nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych.

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

1. w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody bieżące i majątkowe,
2. w dochodach bieżących prognozowane wielkości przyjęto w podziale ze względu na źródła powstawania dochodów, a mianowicie:
 - a) dochody bieżące własne razem z udziałem w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w których uwzględniono:
 - podatki: od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilnoprawnych, 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 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,
2. kredyt długoterminowy zaciągnięty w PeKao S.A. w wysokości 14.112.000 zł., - pozostała do spłaty 1 rata, w tym: w roku 2020 w wysokości 2.000.000 zł., oprocentowanie WIBOR 1M + marża 0,60 %,
3. 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., dokonano spłaty raty w roku 2018 - 1.500.000 zł., w roku 2019 – 2.000.000 zł., pozostanie do spłaty rata w latach 2020 – 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 %.
4. 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.

Prognozowana nadwyżka budżetowa w latach 2021-2029 przeznaczona będzie na spłatę zaciągniętych kredytów i wykup obligacji.

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 2020 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy Nowa Sól – Miasto pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji.

Z up. PREZYDENTA MIASTA

Jacek Milewski
DYREKTOR GENERALNY