UCHWAŁA NR III/22/18
RADY MIEJSKIEJ W NOWEM

z dnia 19 grudnia 2018 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe na lata 2019-2032.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.[1)]) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nowe na lata 2019-2032, zgodnie z Załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Nowe, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z Załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Nowego do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w Załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Nowego do przekazywania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1, kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Nowego.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XXXV/230/17 Rady Miejskiej w Nowem z dnia 20 grudnia 2017 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe na lata 2018-2032.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku i podlega ogłoszeniu na tablicy informacyjnej w Urzędzie Gminy w Nowem oraz w Biuletynie Informacji Publicznej.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Marek Słomiński

[1)] Zmiany do wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018 r. poz. 62, 1000, 1366, 1693 i 1669.

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr III/22/18
Rady Miejskiej w Nowem
z dnia 19 grudnia 2018 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowe na lata 2019-2032

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
2019	42 550 000,00	40 533 200,00	5 510 708,00	80 000,00	7 052 755,10	3 890 000,00	13 365 970,00	12 739 376,90	2 016 800,00	200 061,25	1 816 738,75
2020	42 500 000,00	41 600 000,00	5 720 000,00	87 000,00	7 280 000,00	4 060 000,00	13 900 000,00	12 520 000,00	900 000,00	200 000,00	700 000,00
2021	43 550 000,00	42 750 000,00	5 880 000,00	89 000,00	7 480 000,00	4 180 000,00	14 300 000,00	12 860 000,00	800 000,00	100 000,00	700 000,00
2022	44 550 000,00	43 850 000,00	6 040 000,00	90 000,00	7 680 000,00	4 300 000,00	14 700 000,00	13 200 000,00	700 000,00	100 000,00	600 000,00
2023	45 500 000,00	44 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	100 000,00	600 000,00
2024	46 300 000,00	45 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	100 000,00	500 000,00
2025	47 100 000,00	46 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2026	48 100 000,00	47 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2027	49 100 000,00	48 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2028	50 100 000,00	49 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2029	51 100 000,00	50 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2030	51 600 000,00	51 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	52 600 000,00	52 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	53 600 000,00	53 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								
		Wydatki bieżące	w tym:							Wydatki majątkowe
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
								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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2019	42 498 880,00	39 055 153,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	3 443 727,00
2020	41 748 880,00	39 200 000,00	0,00	0,00	x	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	2 548 880,00
2021	42 798 880,00	40 000 000,00	0,00	0,00	x	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	2 798 880,00
2022	43 798 880,00	40 750 000,00	0,00	0,00	x	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	3 048 880,00
2023	44 748 880,00	41 550 000,00	0,00	0,00	x	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	3 198 880,00
2024	45 648 880,00	42 450 000,00	0,00	0,00	x	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	3 198 880,00
2025	46 548 880,00	43 300 000,00	0,00	0,00	x	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	3 248 880,00
2026	47 448 880,00	44 200 000,00	0,00	0,00	x	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	3 248 880,00
2027	48 348 880,00	45 000 000,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	3 348 880,00
2028	49 348 880,00	46 000 000,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	3 348 880,00
2029	50 348 880,00	46 900 000,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	3 448 880,00
2030	51 548 880,00	48 000 000,00	0,00	0,00	x	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	3 548 880,00
2031	52 548 880,00	49 000 000,00	0,00	0,00	x	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	3 548 880,00
2032	53 582 960,00	50 000 000,00	0,00	0,00	x	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	3 582 960,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2019	51 120,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	651 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	551 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	651 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	51 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	51 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	17 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2019	751 120,00	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	751 120,00	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	751 120,00	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	751 120,00	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	751 120,00	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	651 120,00	651 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	551 120,00	551 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	651 120,00	651 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	751 120,00	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	751 120,00	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	751 120,00	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	51 120,00	51 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	51 120,00	51 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	17 040,00	17 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2019	7 230 480,00	0,00	1 478 047,00	1 478 047,00
2020	6 479 360,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00
2021	5 728 240,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00
2022	4 977 120,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00
2023	4 226 000,00	0,00	3 250 000,00	3 250 000,00
2024	3 574 880,00	0,00	3 250 000,00	3 250 000,00
2025	3 023 760,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00
2026	2 372 640,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00
2027	1 621 520,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00
2028	870 400,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00
2029	119 280,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00
2030	68 160,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00
2031	17 040,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00
2032	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]	(([2.1.1] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])) / ([1] - [15.1.1])		(([2.1.1]-[2.1.1.1]) + ([2.1.3.1]-[2.1.3.1.1]-[2.1.3.1.2])+([5.1]-[5.1.1])+[9.5]) /([1]-[15.1.1])	(([1.1] - [15.1.1])+[1.2.1] - ([2.1]-[2.1.2]-[15.2]))/ ([1]-[15.1.1])	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2019	2,47%	2,47%	0	2,47%	3,94%	5,96%	5,92%	TAK	TAK
2020	2,45%	2,45%	0	2,45%	6,12%	4,42%	4,37%	TAK	TAK
2021	2,32%	2,32%	0	2,32%	6,54%	4,28%	4,23%	TAK	TAK
2022	2,22%	2,22%	0	2,22%	7,18%	5,53%	5,53%	TAK	TAK
2023	2,11%	2,11%	0	2,11%	7,36%	6,61%	6,61%	TAK	TAK
2024	1,77%	1,77%	0	1,77%	7,24%	7,03%	7,03%	TAK	TAK
2025	1,47%	1,47%	0	1,47%	7,01%	7,26%	7,26%	TAK	TAK
2026	1,58%	1,58%	0	1,58%	7,07%	7,20%	7,20%	TAK	TAK
2027	1,69%	1,69%	0	1,69%	7,33%	7,11%	7,11%	TAK	TAK
2028	1,62%	1,62%	0	1,62%	7,19%	7,14%	7,14%	TAK	TAK
2029	1,53%	1,53%	0	1,53%	7,24%	7,20%	7,20%	TAK	TAK
2030	0,11%	0,11%	0	0,11%	6,98%	7,25%	7,25%	TAK	TAK
2031	0,10%	0,10%	0	0,10%	6,84%	7,14%	7,14%	TAK	TAK
2032	0,03%	0,03%	0	0,03%	6,72%	7,02%	7,02%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2019	51 120,00	51 120,00	14 853 559,20	2 829 069,00	3 783 978,60	2 216 951,60	1 567 027,00	780 312,00	2 453 415,00	70 000,00
2020	751 120,00	751 120,00	14 800 000,00	2 900 000,00	277 125,05	179 341,05	97 784,00	0,00	2 468 880,00	80 000,00
2021	751 120,00	751 120,00	15 100 000,00	2 960 000,00	90 346,20	346,20	90 000,00	0,00	2 708 880,00	90 000,00
2022	751 120,00	751 120,00	15 400 000,00	3 050 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	2 948 880,00	100 000,00
2023	751 120,00	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	651 120,00	651 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	551 120,00	551 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	651 120,00	651 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	751 120,00	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	751 120,00	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	751 120,00	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	51 120,00	51 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	51 120,00	51 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	17 040,00	17 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2019	698 197,90	656 335,24	656 335,24	1 202 738,75	1 202 738,75	1 202 738,75	709 951,60	656 335,24	656 335,24
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	179 341,05	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	346,20	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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2019	1 239 027,00	990 743,75	990 743,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	17 784,00	15 116,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie			Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2019	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	651 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	551 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	651 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	51 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	51 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	17 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr III/22/18
Rady Miejskiej w Nowem
z dnia 19 grudnia 2018 r.

Wykaz wieloletnich przedsięwzięć
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe na lata 2019-2032

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			od	do						
1	**Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)**				**9 698 693,10**	**3 783 978,60**	**277 125,05**	**90 346,20**	**100 000,00**	**4 351 187,55**
1.a	**- wydatki bieżące**				**6 083 430,10**	**2 216 951,60**	**179 341,05**	**346,20**	**0,00**	**2 396 992,55**
1.b	**- wydatki majątkowe**				**3 615 263,00**	**1 567 027,00**	**97 784,00**	**90 000,00**	**100 000,00**	**1 954 195,00**
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:**				**4 137 313,10**	**1 516 978,60**	**197 125,05**	**346,20**	**0,00**	**1 814 187,55**
1.1.1	**- wydatki bieżące**				**1 783 430,10**	**709 951,60**	**179 341,05**	**346,20**	**0,00**	**889 992,55**
1.1.1.1	*Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0- wydatki bieżące. - Informatyzacja usług.*	*Urząd Gminy*	*2018*	*2021*	*1 407,30*	*353,70*	*353,70*	*346,20*	*0,00*	*1 407,30*
1.1.1.2	*Wychowanie przedszkolne. Projekt pn. "Uczymy przez zabawę - to rozwój i przyszłość każdego dziecka". - Poprawa jakości edukacji przedszkolnej.*	*Samorządowa Administracja Placówek Oświatowych*	*2017*	*2019*	*297 499,99*	*69 375,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*69 375,00*
1.1.1.3	*Kształcenie ogólne. Projekt pn. "Czas na zmiany- program podnoszenia kompetencji kluczowych uczniów szkół Gminy Nowe". - Innowacyjna edukacja.*	*Samorządowa Administracja Placówek Oświatowych*	*2018*	*2019*	*633 554,75*	*213 760,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*213 760,00*
1.1.1.4	*Aktywne włączenie społeczne. Projekt pn. "Mieszkamy razem przy ulicy Nowej 11". - Solidarne społeczeństwo.*	*Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej*	*2018*	*2019*	*308 917,71*	*164 903,75*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*164 903,75*
1.1.1.5	*Rozwój usług społecznych. Projekt pn. "Gminny model usług opiekuńczych". - Solidarne społeczeństwo.*	*Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej*	*2018*	*2020*	*542 050,35*	*261 559,15*	*178 987,35*	*0,00*	*0,00*	*440 546,50*

1.1.2	**- wydatki majątkowe**				**2 353 883,00**	**807 027,00**	**17 784,00**	**0,00**	**0,00**	**924 195,00**
1.1.2.1	*Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - wydatki majątkowe. - Informatyzacja usług*	*NOWE*	*2018*	*2021*	*143 883,00*	*26 715,00*	*17 784,00*	*0,00*	*0,00*	*143 883,00*
1.1.2.4	*Budowa targowiska gminnego w miejscowości Nowe. - Poprawa waruków handlu produktami rolno-spożywczymi oraz promocja lokalnych producentów i ich produktów.*	*Urząd Gminy*	*2017*	*2019*	*2 210 000,00*	*780 312,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*780 312,00*
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**				**5 561 380,00**	**2 267 000,00**	**80 000,00**	**90 000,00**	**100 000,00**	**2 537 000,00**
1.3.1	**- wydatki bieżące**				**4 300 000,00**	**1 507 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 507 000,00**
1.3.1.1	*Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych. - Ochrona środowiska.*	*Urząd Gminy*	*2017*	*2019*	*4 300 000,00*	*1 507 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1 507 000,00*
1.3.2	**- wydatki majątkowe**				**1 261 380,00**	**760 000,00**	**80 000,00**	**90 000,00**	**100 000,00**	**1 030 000,00**
1.3.2.1	*Dotacje celowe na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków. - Ochrona środowiska*	*Urząd Gminy*	*2017*	*2022*	*551 380,00*	*70 000,00*	*80 000,00*	*90 000,00*	*100 000,00*	*340 000,00*
1.3.2.2	*Przebudowa sali gimnastycznej wraz z pomieszczeniami szatniowo-scjalnymi i magazynem przy SP Nr 2 w Nowem - Rozwój lokalnej infrastruktury sportowej.*	*Urząd Gminy*	*2018*	*2019*	*710 000,00*	*690 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*690 000,00*

Uzasadnienie

do Uchwały Rady Miejskiej w Nowem Nr III/22/18 z dnia 19 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe na lata 2019-2032.

Wieloletnia prognoza finansowa to narzędzie zarządzania finansami wprowadzone ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.). Wzór WPF określa rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92).

WPF opiera się na długoterminowej prognozie nadwyżki operacyjnej, która obrazuje zdolność jednostki do obsługi zobowiązań finansowych, w tym do całkowitej spłaty zadłużenia. Podstawą dla przygotowania prognozy były:

- wskaźniki makroekonomiczne do założeń Budżetu Państwa na 2019 rok,
- wskaźniki makroekonomiczne (m. in. wzrostu pkb i wielkości inflacji) w perspektywie wieloletniej,
- dane historyczne dotyczące kształtowania się poszczególnych kategorii dochodów i wydatków w Gminie,
- planowane dochody z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej,
- szacowane dochody z tytułu subwencji ogólnej,
- przewidywane kwoty dofinansowania ze środków zewnętrznych (głównie środków UE), na podstawie zawartych umów, otrzymanych promes, złożonych lub przygotowywanych wniosków aplikacyjnych.

Wskaźniki makroekonomiczne

Opracowując WPF należy kierować się rządowym dokumentem pn. Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne przedstawiają się następująco:

1) PKB, dynamika realna: rok 2019 wskaźnik 103,8%, rok 2020 wskaźnik 103,7%, rok 2021 wskaźnik 103,6%, rok 2022 wskaźnik 3,5%, lata 2023-2032 wskaźniki 103,1 – 102,5%;

2) CPI – Dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych: rok 2019 wskaźnik 102,3%, rok 2020 wskaźnik 102,5%, rok 2021 wskaźnik 102,5%, rok 2022 wskaźnik 102,5%, lata 2023-2032 wskaźniki 102,5%.

Prognoza dochodów budżetu Gminy

Przy opracowaniu wysokości dochodów na lata 2019-2022 poddano syntetycznej analizie i ocenie główne źródła dochodów budżetu.

Dochody bieżące

W zakresie dochodów bieżących wskaźniki wzrostu wynoszą: w 2020/2019 – 2,6%, w 2021/2020 - 2,8%, w 2022/2021 - 2,6%. Na lata 2022-2032 prognozy przyjęto uproszczone założenia uwzględniając ich wzrost w średnim tempie o 2,0 – 2,1%.

Oznacza to, że w stosunku do wskaźników makroekonomicznych przyjęto ostrożną prognozę, znacznie niższą od skumulowanego oddziaływania wskaźników wzrostu pkb i inflacji.

Głównymi źródłami dochodów bieżących są:

- subwencje (oświatowa, wyrównawcza, równoważąca) - około 33% dochodów bieżących

Na podstawie informacji z MF planowane subwencje w 2019 r. wzrosły w stosunku do 2018 r. o 10,6%, z tego: subwencja oświatowa o 4,1%, subwencja wyrównawcza o 20,8% oraz subwencja równoważąca o 5,3% . Na następne lata przyjęto ostrożne założenie, że subwencje wzrastać będą w tempie przeciętnie o 1 pkt procentowy mniejszym niż wskaźnik przyrostu pkb.

- dotacje celowe (około 31 % dochodów)

W 2019 r. planowane wpływy z tytułu dotacji na zadania bieżące są niższe od planowanego wykonania za 2018 r. o -2,8 mln zł. Wynika to z faktu, że dotacje celowe (szczególnie z zakresu pomocy społecznej) wzrastają znacząco (stosownymi decyzjami wojewody) w trakcie roku budżetowego. Szacując dochody na 2019 r., uwzględniono: dotacje celowe na zadania bieżące realizowane z udziałem środków UE (około 700 tys. zł) oraz dotację na realizację nowego zadania z zakresu administracji rządowej, tj. utrzymanie Środowiskowego domu samopomocy (około 420 tys. zł). Na 2020 r. zaplanowano dochody z tytułu dotacji celowych na poziomie

niższym niż w 2019 r. o około -200 tys. zł, ponieważ projekty realizowane z udziałem środków UE zostaną już zakończone.

Na latach 2021-2022 założono średnioroczny wskaźnik przyrostu na poziomie 2,6%. Szacunek ten oparty został o analizę porównawczą z dochodami z lat ubiegłych jak i o założenia makroekonomiczne.

- dochody własne (około 36 % dochodów)

W grupie tych dochodów najważniejszymi pozycjami są: udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych (38% dochodów własnych) i podatek od nieruchomości (27% dochodów własnych).

Dochody z podatku dochodowego szacowane są w oparciu o prognozy MF. Prawie 100% wpływów z tego źródła stanowi udział w podatku dochodowym od osób fizycznych. Wpływy z tych dochodów są wrażliwe na zmiany sytuacji gospodarczej.

Według prognozy MF wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2019 r. mają ukształtować się na poziomie 5.511 tys. zł., co oznacza przyrost w stosunku do przewidywanego wykonania za 2018 r. o około 17,0%.

Na następne lata przyjęto założenie, że dochody z tego źródła będą się kształtować na poziomie niższym niż wskaźniki wzrostu pkb, przeciętnie o 1 pkt procentowy.

Przyrost wpływów z podatku od nieruchomości założono średnio na poziomie prognozowanego wskaźnika inflacji. W roku 2019 r. stawki podatkowe wzrosną o około 1,6-2,0%. Stawki podatku od nieruchomości nadal będą średnio o 18-20% niższe od stawek maksymalnych.

Podobną „bonifikatę" zastosowano w 2019 r. w podatku rolnym (obniżono ceny skupu żyta dla celów podatkowych).

W innych podatkach lokalnych stosunek przyjętych stawek do stawek maksymalnych kształtuje się na poziomie 90-95 %.

Ostatecznie przyjęto założenie, że dochody własne w latach 2019-2022 będą rosły w tempie około 2,9% rocznie.

Dochody majątkowe

Na dochody majątkowe składają się wpływy ze sprzedaży majątku Gminy oraz dochody z tytułu pozyskanych dotacji.

W latach 2019-2022 przewiduje się następujące dochody z tytułu sprzedaży majątku: w 2019- 200.061 zł, w 2020- 200.000 zł, w 2021- 100.000 zł i w 2022- 100.000 zł. Sprzedaży podlegać będą przede wszystkim działki budowlane, tereny rekreacyjne i lokale mieszkalne. Wpływy ze sprzedaży majątku przyjęto na stosunkowo niskim poziomie, ponieważ planowanie znaczących dochodów z tego tytułu, w dłuższym horyzoncie czasowym, mogłoby budzić wątpliwości co do realności przyjętych założeń.

Dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje założono w wysokości: w 2019- 2.016,800 zł, w 2020- 900.000 zł, w 2021- 800.000 zł i w 2022- 700.000zł.

Stosunkowo wysokie wpływy w 2019 r. z tytułu dotacji majątkowych związane są przede wszystkim z uzyskaniem dofinansowania z funduszy Unii Europejskiej na projekty inwestycyjne (kwota 1.203 tys. zł). Z udziałem środków europejskich finansowane będą następujące zadanie inwestycyjne:

1) Przebudowa ulicy Spacerowej- plant zamkowych na terenie działek geodezyjnych nr 703/1, 689/1, 673/1 i 690/1 w miejscowości Nowe.

2) Remont połączony z modernizacją parteru i piwnicy płn. CK Zamek w Nowem wraz z zakupem wyposażenia w budynku Zamku zlokalizowanym na terenie działki geodezyjnej nr 672/1.

3) Budowa targowiska gminnego w miejscowości Nowe.

4) Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0.

5) Budowa dwóch siłowni zewnętrznych w Rychławie i w Nowem

Prognoza wydatków budżetu Gminy

Planując wydatki (dla większości pozycji) przyjęto regułę polegającą na tym, że wskaźniki wzrostu wydatków kształtuje się o około 0,5-1,0 pkt procentowego poniżej tempa przyrostu dochodów.

Wydatki bieżące

Wydatki bieżące w latach 2019-2022 wzrosły z 39.055 tys. zł za 2019 r. do 40.750 tys. zł. za 2022 r., tj. średniorocznie o 1,5 %.

Największą pozycją w grupie wydatków bieżących są wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Udział wynagrodzeń w wydatkach bieżących wynosi około 38 %. Na ten cel w 2019 r. zostaną wydatkowane środki w wysokości 14.854 tys. zł. W stosunku do planowanego wykonania za 2018 r. środki na wynagrodzenia będą wyższe o 1.170 zł, tj. o 8,5%. Decydujące znaczenie miały następujące czynniki: ustawowa podwyżka wynagrodzeń dla nauczycieli oraz realizacja projektów ze środków UE (tzw. Projekty miękkie). W latach 2020/2022 założono przyrost środków na wynagrodzenia w tempie średniorocznym o 2,0%.

Istotną pozycją są wydatki na obsługę długu (odsetki). Szacując wydatki na spłatę odsetek uwzględniono obowiązujący harmonogram (planowany terminarz) spłat zadłużenia. Na potrzeby szacunku kosztu obsługi długu przyjęto stopy procentowe na poziomie 4,0-4,5%. Maksymalna wielkość obciążenia budżetu z tytułu odsetek wystąpi w roku 2019 i wyniesie około 300 tys. zł.

W następnych latach, wraz z obniżaniem się wielkości zadłużenia, wydatki na ten cel będą charakteryzować się tendencją spadkową.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zaplanowano w oparciu o wynik budżetu na działalności bieżącej oraz o przewidywane dochody majątkowe. Przewidywana kwota nakładów majątkowych w latach 2019 - 2022 wyniesie łącznie ponad 11,8 mln zł. Jak już wspomniano, priorytetowymi przedsięwzięciami inwestycyjnym Gminy w 2019 r. będą projekty realizowane przy współudziale środków UE.

Przychody i rozchody budżetu

Przychody budżetu na rok 2019, w postaci emisji obligacji komunalnych, zaplanowane zostały w wysokości 700.000 zł. Na pozostałe lata prognozy przychody utrzymują się na poziomie zerowym. W 20019 r. rozchody wyniosą 751.120 zł, z tego kwota 700.000 zł zostanie przeznaczona na wykup serii D obligacji komunalnych a kwota 51.120 zł na spłatę raty kredytu.

W pozostałych latach prognozy ustalono rozchody na poziomie spłat rat kapitałowych zadłużenia Gminy, a źródłem ich finansowania będzie nadwyżka budżetu.

Wielkość zadłużenia

Na koniec 2018 roku wysokość zadłużenia Gminy wyniesie 7.281.600 zł, z tego:

- kredyty 681.600 zł,
- obligacje 6.600.000 zł.

Na koniec 2019 roku zadłużenie osiągnie nieco niższy poziom i wyniesie 7.230.480 zł, z tego:

- kredyty 630.480 zł,
- obligacje 6.600.000 zł.

W następnych latach zadłużenie będzie się obniżać w tempie spłat rat kredytów i wykupu poszczególnych serii obligacji. Spłata zadłużenia przewidziana jest do 2032 roku.

Podsumowanie/ wskaźniki zadłużenia

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych od roku 2014 miernikiem poziomu zadłużenia Gminy są indywidualnie obliczane wskaźniki obsługi zadłużenia. O zdolności Gminy do obsługi zadłużenia decyduje przede wszystkim nadwyżka operacyjna (różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi). Z wieloletniej prognozy finansowej wynika, że Gmina spełnia kryteria o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań osiągnie swój najwyższy poziom w 2019 r. i wyniesie 2,47 %. W tym samym roku dopuszczalny wskaźniki spłaty zobowiązań osiągnie stan 5,92 %. Najmniej korzystna różnica miedzy wskaźnikami ma miejsce w 2021 r. i wynosi 1,91 p-kta procentowego. Stwarza to bezpieczny margines na niespodziewane odchylenia prognozowanych wielkości finansowych.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Marek Słomiński