

ZARZĄDZENIE NR 218/2019
BURMISTRZA MIASTA I GMINY NOWA DĘBA

z dnia 15 listopada 2019 r.

w sprawie przedstawienia projektu wieloletniej prognozy finansowej miasta i gminy Nowa Dęba

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506¹⁾, art. 230 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz.869²⁾ **Burmistrz Miasta i Gminy Nowa Dęba, przedkłada:**

§ 1. Projekt wieloletniej prognozy finansowej miasta i gminy Nowa Dęba wraz z objaśnieniami przyjętych wartości, w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszego zarządzenia:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Rzeszowie - celem zaopiniowania.
- 2) Radzie Miejskiej w Nowej Dębie.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz

Wiesław Ordon

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2019 r. poz. 1309, 1696,1815

²⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2019 r. poz. 1622, 1649

UCHWAŁA Nr
Rady Miejskiej w Nowej Dębie
z dnia r.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy
Nowa Dęba

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz.506) art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869) **Rada Miejska w Nowej Dębie uchwala, co następuje:**

§ 1. Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Nowa Dęba wraz z prognozą kwoty długu na lata 2020 – 2035, w brzmieniu stanowiącym **załącznik Nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 2. Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z **załącznikiem Nr 2** do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Nowa Dęba do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

- 1), dostawy wody za pomocą sieci wodociągowej lub odprowadzania ścieków do sieci kanalizacyjnej
- 2) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
- 3) dostawy gazu z sieci gazowej.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Nowa Dęba do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, zawieranych na czas określony w tym w 2021 roku do kwoty - 3.000.000,-zł

§ 5. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Nowa Dęba do przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

- 1) dostawy wody za pomocą sieci wodociągowej lub odprowadzania ścieków do sieci kanalizacyjnej,
- 2) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
- 3) dostawy gazu z sieci gazowej.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr IV/24/2019 Rady Miejskiej w Nowej z dnia 30 stycznia 2019 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Nowa Dęba z późniejszymi zmianami.

§ 7. Wykonanie uchwały zleca się Burmistrzowi Miasta i Gminy Nowa Dęba.

§ 8. Nadzór nad wykonaniem uchwały powierza się Komisji Budżetowej.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2020 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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 ^{x3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku		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	
2020	79 547 843,00	76 193 243,00	12 410 695,00	2 000 000,00	14 144 531,00	21 946 867,00	25 691 150,00	16 700 000,00	3 354 600,00	1 505 000,00	3 347 600,00	
2021	80 958 564,00	79 500 000,00	13 500 000,00	2 100 000,00	14 600 000,00	23 000 000,00	26 300 000,00	17 300 000,00	1 458 564,00	500 000,00	958 564,00	
2022	81 400 000,00	81 200 000,00	14 000 000,00	2 200 000,00	15 000 000,00	23 500 000,00	26 500 000,00	17 800 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2023	83 500 000,00	83 300 000,00	14 500 000,00	2 300 000,00	15 500 000,00	24 000 000,00	27 000 000,00	18 100 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2024	85 200 000,00	85 000 000,00	14 800 000,00	2 400 000,00	15 800 000,00	24 500 000,00	27 500 000,00	18 500 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2025	86 900 000,00	86 700 000,00	15 100 000,00	2 500 000,00	16 100 000,00	25 000 000,00	28 000 000,00	18 800 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2026	88 600 000,00	88 400 000,00	15 400 000,00	2 600 000,00	16 400 000,00	25 500 000,00	28 500 000,00	19 100 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2027	90 200 000,00	90 000 000,00	15 700 000,00	2 700 000,00	16 700 000,00	26 000 000,00	28 900 000,00	19 400 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2028	92 000 000,00	91 800 000,00	16 300 000,00	2 800 000,00	17 000 000,00	26 400 000,00	29 300 000,00	19 700 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2029	93 800 000,00	93 600 000,00	16 600 000,00	2 900 000,00	17 300 000,00	27 000 000,00	29 800 000,00	20 100 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2030	95 200 000,00	95 000 000,00	16 900 000,00	3 000 000,00	17 600 000,00	27 500 000,00	30 000 000,00	20 500 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2031	97 100 000,00	96 900 000,00	17 200 000,00	3 100 000,00	18 000 000,00	28 000 000,00	30 600 000,00	21 000 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2032	99 000 000,00	98 800 000,00	17 500 000,00	3 200 000,00	18 300 000,00	28 500 000,00	31 300 000,00	21 400 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2033	100 900 000,00	100 700 000,00	17 800 000,00	3 300 000,00	18 700 000,00	29 100 000,00	31 800 000,00	21 800 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2034	102 900 000,00	102 700 000,00	18 100 000,00	3 400 000,00	19 100 000,00	29 700 000,00	32 400 000,00	22 200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	

2035	104 900 000,00	104 700 000,00	18 500 000,00	3 500 000,00	19 400 000,00	30 300 000,00	33 000 000,00	22 700 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
------	----------------	----------------	---------------	--------------	---------------	---------------	---------------	---------------	------------	------------	------

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					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	86 510 312,00	75 710 376,00	30 611 941,00	336 229,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	10 799 936,00	10 498 936,00	301 000,00	
2021	77 881 865,00	76 000 000,00	32 000 000,00	322 887,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	1 881 865,00	1 881 865,00	0,00	
2022	79 041 301,00	76 841 301,00	32 600 000,00	309 173,00	0,00	310 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	
2023	81 141 301,00	78 441 301,00	33 200 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	
2024	82 861 301,00	79 361 301,00	33 800 000,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	
2025	84 514 146,00	80 314 146,00	34 400 000,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00	
2026	86 238 000,00	81 038 000,00	35 000 000,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	5 200 000,00	5 200 000,00	0,00	
2027	87 838 000,00	81 838 000,00	35 700 000,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	
2028	89 628 000,00	82 628 000,00	36 000 000,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	
2029	91 428 000,00	83 428 000,00	36 700 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	
2030	93 005 023,00	84 005 023,00	37 400 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	9 000 000,00	9 000 000,00	0,00	
2031	96 300 000,00	86 300 000,00	38 200 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	
2032	98 200 000,00	87 200 000,00	38 900 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	11 000 000,00	11 000 000,00	0,00	
2033	100 100 000,00	88 100 000,00	39 700 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00	
2034	102 100 000,00	89 100 000,00	40 400 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	13 000 000,00	13 000 000,00	0,00	
2035	104 108 157,00	90 108 157,00	41 300 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	14 000 000,00	14 000 000,00	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	-6 962 469,00	0,00	10 567 459,00	9 709 843,00	6 962 469,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 076 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 358 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 358 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 338 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 385 854,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 362 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 362 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 372 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 372 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 194 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	791 843,00	0,00	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:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	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	857 616,00	0,00	3 604 990,00	3 604 990,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 076 699,00	3 076 699,00	718 000,00	718 000,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 358 699,00	2 358 699,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 358 699,00	2 358 699,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 338 699,00	2 338 699,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 385 854,00	2 385 854,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 362 000,00	2 362 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 362 000,00	2 362 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 372 000,00	2 372 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 372 000,00	2 372 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 194 977,00	2 194 977,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	791 843,00	791 843,00	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^x	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:							w tym:	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi
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	28 173 470,00	0,00	482 867,00	482 867,00
2021	x	x	x	x	0,00	25 096 771,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00
2022	x	x	x	x	0,00	22 738 072,00	0,00	4 358 699,00	4 358 699,00
2023	x	x	x	x	0,00	20 379 373,00	0,00	4 858 699,00	4 858 699,00
2024	x	x	x	x	0,00	18 040 674,00	0,00	5 638 699,00	5 638 699,00
2025	x	x	x	x	0,00	15 654 820,00	0,00	6 385 854,00	6 385 854,00
2026	x	x	x	x	0,00	13 292 820,00	0,00	7 362 000,00	7 362 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	10 930 820,00	0,00	8 162 000,00	8 162 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	8 558 820,00	0,00	9 172 000,00	9 172 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	6 186 820,00	0,00	10 172 000,00	10 172 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	3 991 843,00	0,00	10 994 977,00	10 994 977,00
2031	x	x	x	x	0,00	3 191 843,00	0,00	10 600 000,00	10 600 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	2 391 843,00	0,00	11 600 000,00	11 600 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	1 591 843,00	0,00	12 600 000,00	12 600 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	791 843,00	0,00	13 600 000,00	13 600 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	14 591 843,00	14 591 843,00

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	8,00%	1,63%	3,66%	11,62%	11,61%	TAK	TAK
2021	5,37%	6,81%	7,08%	8,25%	8,24%	TAK	TAK
2022	5,16%	8,09%	7,90%	5,20%	5,19%	TAK	TAK
2023	4,48%	8,70%	8,53%	6,21%	6,21%	TAK	TAK
2024	4,34%	9,80%	9,65%	7,84%	7,84%	TAK	TAK
2025	4,32%	10,80%	x	8,69%	8,69%	TAK	TAK
2026	4,17%	12,12%	x	7,22%	7,21%	TAK	TAK
2027	4,07%	13,13%	x	8,28%	8,28%	TAK	TAK
2028	3,96%	14,36%	x	9,92%	9,92%	TAK	TAK
2029	3,86%	15,57%	x	11,00%	11,00%	TAK	TAK
2030	3,52%	16,56%	x	12,07%	12,07%	TAK	TAK
2031	1,38%	15,60%	x	13,19%	13,19%	TAK	TAK
2032	1,31%	16,67%	x	14,02%	14,02%	TAK	TAK
2033	1,26%	17,74%	x	14,86%	14,86%	TAK	TAK
2034	1,21%	18,74%	x	15,66%	15,66%	TAK	TAK
2035	1,12%	19,67%	x	16,46%	16,46%	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:		środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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:
			środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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	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	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	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 przejścia 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
2020	0,00	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	0,00
2022	0,00	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	0,00
2024	0,00	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	0,00
2026	0,00	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	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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	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 – kredyty i pożyczka ^x	w tym:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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	3 554 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 858 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	1 858 699,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	1 858 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	1 838 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	1 885 854,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	1 862 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	1 862 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	1 872 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	1 872 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	1 694 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2035	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. Automatyczne wyczerpanie 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 dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik Nr 2

Objaśnienia przyjętych wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Dęba na lata 2020-2035

Wieloletnia prognoza finansowa sporządzana jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez jej organy, mieszkańców, instytucje finansowe oraz organy nadzoru.

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Dęba na lata 2020-2035 wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania budżetu gminy Nowa Dęba za lata 2017 - 2018 - oraz plan za 9 miesięcy 2019 r. Przy opracowywaniu WPF istotne znaczenie miało prognozowane wykonanie budżetu roku 2019, a głównie prognozowane przychody budżetu z tytułu kredytów i pożyczek, gdyż wpływa to bezpośrednio na planowane w latach następnych kwoty rozchodów.

Planując kwoty dochodów i wydatków na lata od 2021 za podstawę przyjęto wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych, a przede wszystkim prognozę kształtowania się indeksu cen towarów i usług konsumpcyjnych w latach 2021 - 2035 publikowaną na stronie internetowej Ministra Finansów.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2020 - 2035 przyjęto wielkości wzrostu do 2% ogólnych kwot dochodów i wydatków. Rok 2036 jest to okres ostatecznej spłaty zaciągniętego długu.

Wielkości wykazane w 2020 roku są zgodne z uchwałą budżetową na 2020 rok.

Upoważniono Burmistrza Miasta i Gminy Nowa Dęba do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym 2020 i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i których płatności wykraczają poza rok budżetowy, zawieranych na czas nieokreślony. Są to umowy związane z dostarczaniem mediów takich jak woda, odprowadzanie ścieków, dostawa ciepła, dostawa gazu, a także usługi przesyłowe lub dystrybucyjne energii elektrycznej, ciepła lub paliw gazowych.

Upoważniono równocześnie Burmistrza Miasta i Gminy Nowa Dęba do przekazywania analogicznych uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

Upoważniono Burmistrza Miasta i Gminy Nowa Dęba do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, zawieranych na czas określony.

Upoważnienie to dotyczy roku 2021 na kwotę 3.000.000,-zł.

Dochody:

W 2020 roku przyjęto planowane dochody na podstawie przewidywanego wykonania roku 2019. Zaplanowane dochody w kwocie 79.547.843,-zł, stanowią kwotę bazową do osiągnięcia dochodów w latach 2021 - 2035. Średnio dochody budżetowe w stosunku do planu 2020 r. rosną ok. 2 - 3% w każdym roku budżetowym.

1) dochody z podatków i opłat lokalnych – planuje się, że wartość dochodu z tego tytułu będzie się zmieniała odpowiednio do prognozowanego wskaźnika inflacji. Zakłada się 2% wzrost stawek podatkowych w stosunku do roku bazowego mając na uwadze rozbudowę już istniejących zakładów oraz budowę nowych, głównie na terenie TSSE. Daje to nadzieję

na wzrost dochodów z tego tytułu w prognozowanych latach. W przypadku podatku rolnego zasadniczą wagą do obliczenia jego stawki ma Komunikat Prezesa GUS w sprawie średniej ceny żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał roku budżetowego.

2) dochody z tytułu udziału we wpływach w podatku od osób fizycznych – na podstawie informacji przekazanej przez resort finansów w 2020 r., zaś w latach następnych prognozuje się wzrost podatku dochodowego od osób fizycznych ok. 2% w każdym roku budżetowym,

3) dochody z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych – na podstawie planowanego wykonania 2019 roku. W kolejnych latach dochody z tego tytułu rosną rok do roku o 100.000,-zł

4) dochody z subwencji ogólnej (oświatowej) – na podstawie informacji przekazanych przez resort finansów w 2020 r., zaś w latach następnych założono coroczny wzrost subwencji o 2% w każdym roku,

5) dochody z tytułu dotacji środków przeznaczonych na cele bieżące – dochody te zaplanowano w 2020 r. na podstawie pisma Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie oraz pisma Delegatury Krajowej Biura Wyborczego w Tarnobrzegu. W latach następnych założony jest coroczny wzrost tych dochodów średnio o ok. 2% w każdym roku. Realizacja programu wspierania rodzin 500+, który to program gmina realizuje od 1 kwietnia 2016 roku oraz od 2018 roku realizacja programu 300+ powoduje że dochody tylko z tych dotacji wzrosły znacznie w stosunku do lat poprzednich. W trakcie każdego roku budżetowego dotacje na zadania bieżące zlecone i własne ulegają zmianie, w związku z dodatkowymi środkami uruchamianymi przez budżet Wojewody Podkarpackiego.

6) dochody majątkowe – z uwagi na malejący zasób nieruchomości komunalnych będących w dyspozycji gminy i jednocześnie możliwych do sprzedaży, na potrzeby prognozy przyjęto zwiększenie z tytułu sprzedaży majątku w 2020 r. w stosunku do prognozowanej sprzedaży w 2019 r. Do sprzedaży przeznaczona jest działka po byłej szkole na osiedlu Poręby Dębskie, którą planuje się sprzedać za minimum 1.350.000,-zł

Zasób komunalny gminy Nowa Dęba na 31 października 2019 roku to 341 lokali mieszkalnych w budynkach wspólnot mieszkaniowych. Z uwagi tylko na ten stan przyjmując sprzedaż ok. 10-20 lokali rocznie, przy założeniu, że uzyskane dochody to kwota ok. 150.000,-zł, i mimo zastosowanej 90% bonifikaty przy zakupie, zgodnie z podjętą Uchwałą Rady Miejskiej Nr LIV/516/2018 z 18.10.2018 r., można planować tylko z tego tytułu dochody w WPF do 2030 roku. Oprócz mieszkań gmina posiada 78 lokale użytkowych w budynkach stanowiących bądź 100% własność gminy (46 lokali), bądź znajdujące się w budynkach Wspólnot Mieszkaniowych (32). Gmina oprócz lokali mieszkalnych ma znaczny majątek, który szczegółowo jest corocznie przedstawiany w informacji o stanie mienia gminy.

Niemniej jednak dochody z tego tytułu w kolejnych latach i tak uzależnione są od kształtowania się popytu i poziomu cen na rynku nieruchomości.

W kolejnych latach prognozy, a więc od roku 2021 – 2035 planuje się wyższe dochody nad wydatkami, o planowane spłaty rat kredytów i pożyczek.

Wydatki:

Wydatki budżetowe w 2020 r. zaplanowano na kwotę 86.510.312,-zł. W kolejnych latach wydatki rosną średnio od 2-3% w każdym roku budżetowym. W latach 2020 – 35, Gmina

nie planuje udzielać żadnych poręczeń ani gwarancji. Poręczenia takiego Gmina udzieliła w 2016 roku na kwotę 2.447.496,-zł własnej spółce komunalnej, tj. Przedsiębiorstwu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Sp. z o.o. w Nowej Dębie. Poręczenie to będzie obowiązywało do roku 2022 i związane jest z zaciągnięciem przez Spółkę kredytu w BGK w Rzeszowie z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięcia pn. „Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w Nowej Dębie, wymiana wybranych odcinków sieci wodociągowej, rozbudowa i modernizacja sieci na terenie Gminy Nowa Dęba – etap I”, na które to spółka uzyskała dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej. Jednakże na wkład własny do projektu zaciągnęła kredyt w BGK O/w Rzeszowie. Jednym z warunków uzyskania przez spółkę pożyczki, było wsparcie ze strony Gminy, polegające na tym, że w sytuacji, gdy Spółka będzie wykazywać stratę, to Gmina zobowiązuje się jako jego zabezpieczenie udzielić poręczenia. Taka sytuacja wystąpiła i Rada Miejska podjęła uchwałę w 2016 roku o udzieleniu poręczenia.

1) Wydatki bieżące – za podstawę do oszacowania wielkości wydatków bieżących w kolejnych latach objętych prognozą przyjęto dane obejmujące zakres realizowanych zadań własnych i zleconych oraz wysokość wydatków bieżących przyjętych w uchwale budżetowej na 2020 r. Dla ustalenia wysokości wydatków przyjęto zasadę ich wzrostu średnio do 2-3%.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek do roku planowanej ostatniej spłaty, tj. 2035 roku.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane przewiduje się wzrost od 0,7% do 2%.

2) Wydatki majątkowe - przy ich prognozowaniu przyjęto wydatki, gdzie są podpisane umowy na dofinansowanie oraz niezbędne inwestycje związane z poprawą funkcjonowania społeczności lokalnej.

Nie uwzględniono zobowiązań wynikających z zawartych umów na czas nieokreślony dotyczących umów o pracę, na dostawę mediów, zgodnie z metodyką opracowania WPF, opublikowaną przez Ministerstwo Finansów, ponieważ nie jest możliwe określenie łącznych nakładów finansowych dla tego typu umów.

W kolejnych latach budżetowych za podstawę prognozowania wydatków majątkowych przyjęto obecne możliwości finansowe gminy, uwzględniając spłatę zobowiązań z lat ubiegłych. Wydatki te sukcesywnie są powiększane w latach, w których na koniec roku występuje już mniejsze zadłużenie gminy.

Przychody:

W roku 2020 planuje się do zaciągnięcia kredyty i pożyczki na kwotę 9.709.843,-zł, z przeznaczeniem na spłatę rat kredytów i pożyczek wcześniej zaciągniętych przez Gminę Nowa Dęba – 3.305.870,- zł oraz na pokrycie planowanego deficytu – 6.104.853,-zł.

W 2021 roku i w latach kolejnych objętych prognozą planuje się nadwyżkę budżetową, która przeznaczona będzie w całości na spłatę rat kapitałowych zaciągniętych pożyczek i kredytów w latach ubiegłych.

Rozchody:

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat już zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach ubiegłych w oparciu o podpisane umowy oraz planowane do zaciągnięcia kredyty w 2020 roku.

Wynik budżetu:

Pozycja „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycją I „Dochody” a pozycją II „Wydatki”.

Prognoza kwoty długu:

Kwota wykazana, jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z roku poprzedniego + zaciągany planowany dług – spłata długu. Przyjmuje się, że dług finansowany będzie z dochodów własnych gminy.

Sporządziła: Alicja Furgał

Burmistrz

Wiesław Ordon