

ZARZĄDZENIE Nr 55/2019
WÓJTA GMINY NOWA KARCZMA
z dnia 13 listopada 2019 r.

**w sprawie projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
dla Gminy Nowa Karczma na lata 2020-2023**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506 ze zm.¹), w związku z art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.²) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Nowa Karczma na lata 2020-2023, zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJTA

Andrzej Pollak

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

² Zmiany tekstu jednolitego ogłoszone w Dz. U. z 2019 r. poz. 1622, 1649, 2020.

Uchwała Nr
Rady Gminy Nowa Karczma
z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Nowa Karczma
na lata 2020-2023

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) Rada Gminy Nowa Karczma uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Nowa Karczma na lata 2020-2023 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Objasnienia przyjętych wartości stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań na realizację przedsięwzięć, o których mowa w § 2.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Traci moc uchwała Nr III/21/2018 Rady Gminy Nowa Karczma z dnia 28.12.2018 r. ze zmianami w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2022.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 1
z dnia 2019-11-13

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				w tym:	
		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	
	Docho- dy ogółem ^x	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwen- cji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczo- nych na cele bieżące ^{x3)}	pozostałe docho- dy bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Docho- dy majątkowe ^x	ze sprzeda- ży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczo- nych 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	
Wykonanie 2017	39 387 243,79	36 989 605,57	2 764 027,00	35 122,30	13 958 111,00	14 398 803,18	5 833 542,09	3 211 369,21	2 397 638,22	111 479,00	2 277 003,08	
Wykonanie 2018	44 221 267,05	36 953 897,95	2 720 971,00	7 933,29	13 809 333,00	14 208 439,76	6 207 220,90	3 278 713,20	7 267 369,10	43 034,00	7 224 335,10	
Plan 3 kw. 2019	39 872 657,00	37 314 370,00	3 382 211,00	10 000,00	15 274 351,00	12 438 419,00	6 209 389,00	3 354 200,00	2 558 287,00	200 000,00	2 358 287,00	
Wykonanie 2019	41 598 175,00	38 634 556,00	3 382 211,00	10 000,00	15 510 002,00	12 643 518,00	7 088 825,00	3 354 200,00	2 963 619,00	200 000,00	2 763 619,00	
2020	40 748 582,00	38 135 654,00	3 451 058,00	12 000,00	16 545 485,00	12 032 653,00	6 094 458,00	3 438 800,00	2 612 928,00	500 000,00	0,00	
2021	39 816 195,00	39 279 800,00	3 554 590,00	12 360,00	17 041 800,00	12 393 650,00	6 277 400,00	3 541 900,00	536 395,00	300 000,00	0,00	
2022	40 658 100,00	40 458 100,00	3 661 230,00	12 730,00	17 553 000,00	12 765 500,00	6 465 640,00	3 648 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2023	41 871 900,00	41 871 900,00	3 771 060,00	13 110,00	18 079 600,00	13 148 500,00	6 659 630,00	3 757 000,00	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. 868, 1622 i 1949), 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 całości 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 wykonawczej 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:										w tym:					
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	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 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	Wydatki majątkowe x	w tym:				
							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
Lp	2																
Wykonanie 2017	43 381 135,49	34 278 668,46	11 003 768,89	0,00	0,00	0,00	0,00	20 700,80	5 336,92	0,00	0,00	0,00	9 102 467,03	9 102 467,03	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	48 577 579,84	34 475 284,89	11 759 620,90	0,00	0,00	0,00	0,00	32 798,80	0,00	0,00	0,00	0,00	14 102 294,95	14 102 294,95	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	41 722 403,00	35 054 900,00	13 194 983,51	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 667 503,00	6 667 503,00	0,00	172 139,00	
Wykonanie 2019	43 447 921,00	36 395 086,00	13 268 967,51	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 052 835,00	7 052 835,00	0,00	172 139,00	
2020	40 958 582,00	36 417 384,00	14 709 959,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 541 198,00	4 541 198,00	0,00	350 511,00	
2021	37 976 195,00	36 400 800,00	15 004 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 575 395,00	1 575 395,00	0,00	0,00	
2022	38 738 100,00	37 310 800,00	15 304 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 427 300,00	1 427 300,00	0,00	0,00	
2023	40 571 900,00	38 616 700,00	15 610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 955 200,00	1 955 200,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	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:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3			3.1	4		4.1	4.1.1			4.2
Lp			3				4						
Wykonanie 2017	-3 993 891,70			7 444 603,08	1 644 652,28	0,00		5 099 950,80	3 993 891,70	700 000,00	0,00		
Wykonanie 2018	-4 356 312,79			9 774 149,08	7 023 437,70	4 356 312,79		1 106 059,10	0,00	1 644 652,28	0,00		
Plan 3 kw. 2019	-1 849 746,00			3 249 746,00	700 000,00	700 000,00		0,00	0,00	2 549 746,00	0,00	1 149 746,00	
Wykonanie 2019	-1 849 746,00			3 249 746,00	700 000,00	700 000,00		0,00	0,00	2 549 746,00	0,00	1 149 746,00	
2020	-210 000,00			1 750 000,00	1 500 000,00	0,00		0,00	0,00	250 000,00	0,00	210 000,00	
2021	1 840 000,00			0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 920 000,00			0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 300 000,00			0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objasnieniach 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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			z tego:			z tego:		
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x ⁷⁾	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie 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	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	2 868 089,98	2 868 089,98	2 818 089,98	2 818 089,98	0,00	
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	1 540 000,00	1 540 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	1 840 000,00	1 840 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	1 920 000,00	1 920 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	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:							w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:								
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x		
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	
Wykonanie 2017	X	X	X	X	0,00	1 644 652,28	0,00	2 710 937,11	8 510 887,91
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	5 800 000,00	0,00	2 478 613,06	5 229 324,44
Plan 3 kw. 2019	X	X	X	X	0,00	5 100 000,00	0,00	2 259 470,00	4 809 216,00
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	5 100 000,00	0,00	2 239 470,00	4 789 216,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 060 000,00	0,00	1 718 270,00	1 968 270,00
2021	X	X	X	X	0,00	3 220 000,00	0,00	2 879 000,00	2 879 000,00
2022	X	X	X	X	0,00	1 300 000,00	0,00	3 147 300,00	3 147 300,00
2023	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	3 055 200,00	3 055 200,00

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wyszczególnienie						
Wykonanie 2017	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	9,73%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	9,23%	x	x	x	x
2020	6,36%	7,01%	12,95%	12,78%	TAK	TAK
2021	7,24%	11,10%	9,89%	9,72%	TAK	TAK
2022	7,14%	11,57%	10,06%	9,89%	TAK	TAK
2023	4,63%	10,78%	10,79%	10,79%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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 i 3 ustawy ^x	środków określonych 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 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	
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
Wykonanie 2017	617 848,22	617 848,22	0,00	0,00	0,00	0,00	1 782 203,12	1 783 203,12	0,00
Wykonanie 2018	385 161,94	385 161,94	0,00	0,00	0,00	0,00	434 755,45	434 755,45	0,00
Plan 3 kw. 2019	405 373,00	405 373,00	405 373,00	1 665 427,00	1 665 627,00	1 665 627,00	406 044,00	406 044,00	396 204,69
Wykonanie 2019	405 373,00	405 373,00	405 373,00	1 665 427,00	1 665 627,00	1 665 627,00	406 044,00	406 044,00	396 204,69
2020	30 755,00	30 755,00	30 755,00	1 659 241,00	1 659 241,00	1 659 241,00	22 550,00	22 550,00	19 167,50
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	9.4 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:		10.1 Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		10.2 Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	10.3 Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem publicznego zakładu opieki zdrowotnej	10.4 Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	10.5 Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	2 294 090,00	2 294 090,00	1 366 449,06	4 688 726,00	54 255,00	4 634 473,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 294 090,00	2 294 090,00	1 366 449,06	4 969 039,00	54 255,00	4 914 784,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 134 088,00	2 134 088,00	1 474 934,00	4 083 237,00	22 550,00	4 060 687,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	1 553 790,00	0,00	1 553 790,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	659 000,00	0,00	659 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	w tym:						Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyjątkowa z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych		
	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:				
					wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)			
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyjątkowo z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.6	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	
Lp									
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	2 868 089,98	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	1 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	1 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	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 – 8.3.1.1 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 wykluczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykarczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykarczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 1
z dnia 2019-11-13

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 411 691,00	4 089 237,00	1 553 790,00	659 000,00	100 000,00	6 396 027,00
1.a	- wydatki bieżące				65 003,00	22 550,00	0,00	0,00	0,00	22 550,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 346 688,00	4 066 687,00	1 553 790,00	659 000,00	100 000,00	6 373 477,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z realizacją zadań 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:				3 842 480,00	2 156 127,00	0,00	0,00	0,00	2 156 127,00
1.1.1	- wydatki bieżące				65 003,00	22 550,00	0,00	0,00	0,00	22 550,00
1.1.1.1	Budowa infrastruktury w ramach programu Zintegrowany system zrównoważonej gospodarki odpadami zmniejszający zrzuty zanieczyszczeń w rejonie południowego Bałtyku - Zmniejszenie zrzutu zanieczyszczeń w rejonie południowego Bałtyku	URZĄD GMINY	2018	2021	65 003,00	22 550,00	0,00	0,00	0,00	22 550,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 777 477,00	2 133 577,00	0,00	0,00	0,00	2 133 577,00
1.1.2.1	Plan Gospodarki Niskoemisyjnej - Budowa odnawialnych źródeł energii w Gminie Lipusz i Gminie Nowa Karczma - Wzrost udziału odnawialnych źródeł energii w produkcji energii elektrycznej i ciepłej .	URZĄD GMINY	2017	2020	2 025 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.1.2.2	Rozbudowa i modernizacja systemu kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Nowa Karczma. - Rozbudowa i modernizacja infrastruktury technicznej . Poprawa jakości życia mieszkańców.	URZĄD GMINY	2017	2020	1 752 477,00	133 577,00	0,00	0,00	0,00	133 577,00
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:				8 569 211,00	1 927 110,00	1 553 790,00	659 000,00	100 000,00	4 239 900,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 569 211,00	1 927 110,00	1 553 790,00	659 000,00	100 000,00	4 239 900,00
1.3.2.51	Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Grabowko. - Polepszenie jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2013	2020	202 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.52	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Grabowko - wieś. - Rozbudowa infrastruktury technicznej. Polepszenie jakości życia mieszkańców.	URZĄD GMINY	2014	2020	128 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.53	Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Szpon - Rozbudowa infrastruktury wodociągowej. Poprawa jakości życia mieszkańców.	URZĄD GMINY	2019	2020	110 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.54	Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Nowy Barłoczyn (działki przy boisku) - Polepszenie jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2020	2022	60 000,00	1 000,00	30 000,00	29 000,00	0,00	60 000,00
1.3.2.55	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Nowa Karczma - Polepszenie jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2020	2022	120 000,00	60 000,00	10 000,00	50 000,00	0,00	120 000,00
1.3.2.56	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Rekownica - Śledziowa Huta - Polepszenie jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2020	2022	130 000,00	10 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	130 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.57	Budowa dróg gminnych wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Luban. Dopisano :Plan Gospodarki Niskoemisyjnej - Polepszenie jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2014	2021	660 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.58	Budowa dróg gminnych wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Nowa Karczma . Dopisano : Plan Gospodarki Niskoemisyjnej - Polepszenie jakości życia mieszkańców.	URZĄD GMINY	2013	2021	675 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.59	Przebudowa drogi gminnej od drogi wojewódzkiej nr 224 do centrum miejscowości Grabówko - Poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY	2019	2021	345 000,00	15 000,00	300 000,00	0,00	0,00	315 000,00
1.3.2.60	Rewitalizacja parku gminnego w Nowej Karczmie wraz z przebudową dróg. Zmiana nazwy na: Przebudowa dróg na osiedlu przy parku w Nowej Karczmie" - Polepszenie jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2012	2022	663 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00
1.3.2.61	Budowa dróg wraz z oświetleniem i kanalizacją deszczową - ul. Brzozowa, Dębowa, Sosnowa, Olszowa w Nowej Karczmie - Poprawa jakości życia mieszkańców gminy	URZĄD GMINY	2019	2021	244 514,00	20 000,00	100 000,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.62	Budowa drogi Nowa Karczma - Zielona Wieś łączącej drogi wojewódzkie nr 224 i nr 221. Etap II- przebudowa ul. Dąbrowskiego ze skrzyżowaniem ul. Kościuski - Poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY	2019	2021	806 119,00	237 399,00	472 790,00	0,00	0,00	710 189,00
1.3.2.63	Plan Gospodarki Niskoemisyjnej: Budowa dróg gminnych wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Nowy Barłoczyn (osiedle domków jednorodzinnych) - Polepszenie jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2013	2020	955 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.64	Przebudowa drogi gminnej; granica gminy Nowa Karczma - Śledziowa Huta - Poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY	2019	2020	1 534 578,00	1 239 711,00	0,00	0,00	0,00	1 239 711,00
1.3.2.65	Budowa wiaty i urządzeń rekreacyjnych z rozbiórką remizy p.poz w Nowym Barłoczynie - Polepszenie jakości życia mieszkańców.	URZĄD GMINY	2015	2021	120 000,00	50 000,00	5 000,00	0,00	0,00	55 000,00
1.3.2.66	Plan Gospodarki Niskoemisyjnej: Modernizacja i termomodernizacja budynku w Nowym Barłoczynie wraz z modernizacją systemu grzewczego ze źródłem ciepła. - Poprawa efektywności energetycznej, ograniczenie emisji CO2	URZĄD GMINY	2015	2023	150 000,00	32 000,00	0,00	0,00	100 000,00	132 000,00
1.3.2.67	Przebudowa budynku Zespołu Szkół w Grabowie - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2019	2022	1 100 000,00	20 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	1 020 000,00
1.3.2.68	Modernizacja oświetlenia ulicznego w Grabowie Kościerskim - Poprawa efektywności energetycznej	URZĄD GMINY	2019	2021	13 500,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	2 000,00
1.3.2.69	Budowa oświetlenia ulicznego w Grabówku - Polepszenie jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2019	2020	46 500,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.70	Budowa oświetlenia ulicznego w Skrzydlowie - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2020	2021	40 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.71	Zagospodarowanie boiska wraz z zakupem gruntu w Nowej Karczmie - Poprawa infrastruktury sportowej.	URZĄD GMINY	2016	2020	373 000,00	44 000,00	0,00	0,00	0,00	44 000,00
1.3.2.72	Przebudowa kompleksu sportowo-rekreacyjnego w Nowym Barłoczynie - Poprawa infrastruktury sportowo rekreacyjnej. Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2016	2020	70 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.73	Rozbiórka i budowa budynku zaplecza socjalnego przy stadionie sportowym w Grabowie Kościerskim. - Poprawa infrastruktury zaplecza socjalnego.	URZĄD GMINY	2017	2021	23 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00

Objaśnienia
do projektu Uchwały z dnia
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Nowa Karczma na lata 2020-2023

Zgodnie z art. 230 ustawy o finansach publicznych, łącznie z projektem budżetu na dany rok budżetowy, sporządza się Wieloletnią Prognozę Finansową (WPF) obejmującą rok budżetowy oraz co najmniej kolejne trzy lata, nie krócej jednak niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia. Ponadto WPF obejmuje prognozę kwoty długu na lata, na które planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Wielkości budżetowe na zadania przewidziane do finansowania w latach 2020-2023 zostały oszacowane w oparciu o:

1. ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506 ze zm.),
2. ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.),
3. ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 1530 ze zm.),
4. ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2203 ze zm.),
5. informację Ministra Finansów o wielkości subwencji ogólnej oraz przewidywanych udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych,
6. informację Wojewody Pomorskiego o kwotach dotacji celowych na zadania własne i zlecone z zakresu administracji rządowej,
7. informację Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Słupsku o kwocie dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej,
8. założenia do projektu budżetu państwa oraz Wieloletni Plan Finansowy Państwa w zakresie dotyczącym wskaźników makroekonomicznych.

Treść uchwały w sprawie WPF zawiera m.in. upoważnienie dla wójta do zaciągania zobowiązań na realizację przedsięwzięć wskazanych w Wieloletniej Prognozie Finansowej oraz upoważnienie do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki. Upoważnienia te umożliwiają podpisywanie umów z terminem płatności wykraczającym poza rok budżetowy.

Wieloletnia prognoza finansowa stanowiąca załącznik nr 1 do uchwały to

podstawowe narzędzie planistyczne zapewniające jednocześnie spełnienie relacji wynikających z art. 243 uofp.

Przyszłe dochody i wydatki zostały oszacowane zgodnie z zasadą ostrożności i stanowią wielkości możliwe do wykonania, mając na uwadze zmiany w poszczególnych kategoriach w poprzednich latach. W latach 2021-2023 założono wzrost dochodów bieżących średnio o 3%, natomiast wydatków bieżących średnio o 2%. Dochody majątkowe w 2020 oraz 2021 roku wynikają z planowanych wpływów z tytułu sprzedaży nieruchomości gminnych oraz otrzymanych dotacji wynikających z podpisanych umów na dofinansowanie realizacji zadań inwestycyjnych. Od 2022 roku planowane dochody majątkowe równają się dochodom z tytułu sprzedaży majątku.

Wydatki na obsługę długu zostały wyliczone na podstawie obecnie obowiązujących stawek WIBOR oraz rynkowych marż.

Dane historyczne zostały wprowadzone na podstawie sprawozdań budżetowych, zaś przewidywane wykonanie budżetu w roku 2019 oszacowano po analizie wykonania budżetu w październiku br. Z analizy tej wynikało, że wykonanie wydatków będzie niższe od planowanego, więc kwotę tę zapisano w roku 2020 jako wolne środki w kwocie 250 000 zł.

Oprócz wolnych środków po stronie przychodów zaplanowano do zaciągnięcia w 2020 roku kredyt w kwocie 1 500 000 zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Rozchody to spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań z ostatecznym terminem spłat w roku 2023.

Załącznik nr 2 do uchwały zawiera przedsięwzięcia w podziale na wydatki bieżące i majątkowe z wyszczególnieniem przedsięwzięć realizowanych z udziałem środków europejskich. Przedsięwzięcia te wynikają z obowiązującej Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2022 oraz uwzględniają nowe zadania, których realizacja rozpocznie się w 2020 roku.

Przyjęto, że w ramach finansowania programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, planowane dochody wynikają z zawartych umów w tym zakresie.

Odnosnie danych uzupełniających o dług i jego spłacie, przyjęto spłaty rat kapitałowych, zgodnie z harmonogramem wynikającym z zawartych umów oraz prognozowaną spłatą rat od zaplanowanego do zaciągnięcia w 2020 roku kredytu. Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. W pozycji tej nie uwzględnia się długu związków, do których należy gmina.

Mając powyższe na uwadze podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.

