

**UCHWAŁA NR XVI/105/20**  
**RADY GMINY NOWE OSTROWY**

z dnia 24 stycznia 2020 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Ostrowy na lata 2020 – 2023**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506, 1309, 1571, 1696 i 1815) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z 2018 r. poz. 2245) **Rada Gminy uchwala, co następuje:**

§ 1. W uchwale nr XV/91/19 Rady Gminy Nowe Ostrowy z dnia 23 grudnia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Ostrowy na lata 2020 - 2023 dokonuje się następujących zmian:

- 1) załącznik nr 1 otrzymuje nowe brzmienie - zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały;
- 2) w załączniku nr 3 dokonuje się zmian - zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.



**PRZEWODNICZĄCY**  
**RADY GMINY**

*Jacek Olesiński*

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:	
		1	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	
	Dochody bieżące <sup>x</sup>	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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	17 027 529,00	16 742 529,00	1 705 887,00	30 000,00	4 949 494,00	5 477 269,00	4 579 879,00	2 230 000,00	285 000,00	200 000,00	85 000,00		
2021	17 000 000,00	16 820 000,00	1 705 000,00	30 000,00	4 820 000,00	5 450 000,00	4 815 000,00	2 000 000,00	180 000,00	180 000,00	0,00		
2022	17 026 348,00	16 896 348,00	1 600 000,00	30 000,00	4 830 000,00	5 450 000,00	4 986 348,00	2 012 000,00	130 000,00	130 000,00	0,00		
2023	17 046 348,00	16 946 348,00	1 600 000,00	30 000,00	4 800 000,00	5 500 000,00	5 016 348,00	2 012 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00		
2024	17 083 348,00	17 013 348,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00		
2025	17 125 039,00	17 095 039,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00		
2026	17 240 000,00	17 230 000,00	0,00	0,00	0,00	5 600 000,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00		
2027	17 310 000,00	17 300 000,00	0,00	0,00	0,00	5 600 000,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00		
2028	17 405 000,00	17 400 000,00	0,00	0,00	0,00	5 600 000,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00		
2029	17 505 000,00	17 500 000,00	0,00	0,00	0,00	5 650 000,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00		
2030	17 605 000,00	17 600 000,00	0,00	0,00	0,00	5 650 000,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00		
2031	17 700 000,00	17 700 000,00	0,00	0,00	0,00	5 700 000,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00		
2032	17 750 000,00	17 750 000,00	0,00	0,00	0,00	5 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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, 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 (kolejny) okres prognozy, wydający 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 parkowa 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 wylinięjonymi 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.

Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			2.1.3	w tym:		2.2	w tym:			
					na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
2020	17 305 854,00	16 422 054,00	7 199 129,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	883 800,00	0,00	2.2.1	2.2.1.1	0,00		
2021	16 699 348,00	16 449 348,00	7 200 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	662,78	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	16 761 348,00	16 486 348,00	7 200 000,00	0,00	0,00	34 200,00	0,00	830,01	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	16 696 348,00	16 496 348,00	7 200 000,00	0,00	0,00	33 000,00	0,00	657,96	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	16 733 348,00	16 563 348,00	0,00	0,00	0,00	36 000,00	0,00	409,23	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	16 786 233,00	16 636 233,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00	0,00	157,83	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	16 950 000,00	16 740 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	16 995 000,00	16 820 000,00	0,00	0,00	0,00	26 000,00	0,00	0,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	17 075 000,00	16 915 000,00	0,00	0,00	0,00	26 000,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	17 155 000,00	17 055 000,00	0,00	0,00	0,00	26 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	17 270 000,00	17 155 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	17 396 340,00	17 255 000,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00	0,00	0,00	141 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	17 600 000,00	17 280 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	3	4	4.1	w tym:	4.2	w tym:	4.3	w tym:	4.3.1
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x <sup>6)</sup>	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	
Lp											
2020	-278 325,00	0,00		827 345,76	827 345,76	278 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	300 652,00	300 652,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	265 000,00	265 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	350 000,00	350 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	350 000,00	350 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	338 806,00	338 806,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	290 000,00	290 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	315 000,00	315 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	330 000,00	330 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	350 000,00	350 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	335 000,00	335 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	303 660,00	303 660,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	150 000,00	150 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w 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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				z tego:				
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	w tym:		
							5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	549 020,76	549 020,76	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	300 652,00	300 652,00	1 000,00	0,00	1 000,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	265 000,00	265 000,00	25 000,00	0,00	25 000,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	338 806,00	338 806,00	50 439,00	0,00	50 439,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	315 000,00	315 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	335 000,00	335 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	303 660,00	303 660,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	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:										Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:												
	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu									
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								Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi		
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	3 678 118,00	0,00	3 678 118,00	320 475,00	320 475,00				
2021	X	X	X	X	3 377 466,00	0,00	3 377 466,00	370 652,00	370 652,00				
2022	X	X	X	X	3 112 466,00	0,00	3 112 466,00	410 000,00	410 000,00				
2023	X	X	X	X	2 762 466,00	0,00	2 762 466,00	450 000,00	450 000,00				
2024	X	X	X	X	2 412 466,00	0,00	2 412 466,00	450 000,00	450 000,00				
2025	X	X	X	X	2 073 660,00	0,00	2 073 660,00	458 806,00	458 806,00				
2026	X	X	X	X	1 783 660,00	0,00	1 783 660,00	490 000,00	490 000,00				
2027	X	X	X	X	1 468 660,00	0,00	1 468 660,00	480 000,00	480 000,00				
2028	X	X	X	X	1 138 660,00	0,00	1 138 660,00	485 000,00	485 000,00				
2029	X	X	X	X	788 660,00	0,00	788 660,00	445 000,00	445 000,00				
2030	X	X	X	X	453 660,00	0,00	453 660,00	445 000,00	445 000,00				
2031	X	X	X	X	150 000,00	0,00	150 000,00	445 000,00	445 000,00				
2032	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	470 000,00	470 000,00				

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								
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku	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) <sup>x</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o kwartał roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>		Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	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 przypadających na dany rok.) <sup>x</sup>		8.1	8.2	8.3	8.3.1		
Lp								
2020	5,45%	3,42%	4,62%	7,06%	6,50%	TAK	TAK	
2021	2,98%	3,61%	4,84%	4,54%	3,98%	TAK	TAK	
2022	2,39%	3,88%	4,72%	4,21%	3,65%	TAK	TAK	
2023	2,90%	4,22%	4,81%	4,73%	4,73%	TAK	TAK	
2024	2,91%	4,22%	4,52%	4,79%	4,79%	TAK	TAK	
2025	2,76%	4,23%	x	4,68%	4,68%	TAK	TAK	
2026	2,75%	4,47%	x	3,59%	3,57%	TAK	TAK	
2027	2,91%	4,32%	x	4,01%	4,01%	TAK	TAK	
2028	3,02%	4,33%	x	4,14%	4,14%	TAK	TAK	
2029	3,17%	3,97%	x	4,24%	4,24%	TAK	TAK	
2030	2,11%	2,76%	x	4,25%	4,25%	TAK	TAK	
2031	2,73%	3,91%	x	4,04%	4,04%	TAK	TAK	
2032	1,30%	3,96%	x	4,00%	4,00%	TAK	TAK	







Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.3	10.8	10.9
					w tym:				
					10.7.2.1	10.7.2.1.1			
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x		Wydanki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x <sup>10</sup>	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
Lp									
2020	549 020,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	297 651,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	258 669,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	289 458,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	315 766,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	314 205,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	250 000,00	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

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostały 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 dotyczyła w szczególności także pozycji 6.3 – 6.3.1 i pozycji z sekcji 12.  
<sup>10</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu 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 wieloletniej prognozy finansowej.

**Objaśnienia do wpf**

W załączniku nr 1 dokonano aktualizacji danych finansowych w związku z podjętą uchwałą dokonującą zmian budżetu gminy oraz wprowadzono przeznaczenie nadwyżki budżetowej w latach 2021-2032.

PRZEWODNICZĄC  
RADY GMINY

*Jacek Olesiński*