

**ZARZĄDZENIE NR 37/2019**  
**Wójta Gminy Nowogródek Pomorski**  
**z dnia 11 czerwca 2019 r.**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowogródek Pomorski na lata 2019 - 2028.**

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019r. poz. 869) zarządzam co następuje:

**§ 1.** W uchwale Nr VI/40/19 Rady Gminy Nowogródek Pomorski z dnia 27.05.2019r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Nowogródek Pomorski na lata 2019-2028 wprowadza się następujące zmiany:

1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nowogródek Pomorski na lata 2019 - 2028, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

2. Zmienia się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia .

Wójt Gminy

Krzysztof Mrzygłód

**WÓJT GMINY**

*Krzysztof Mrzygłód*

# Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr37/19 z dnia 11.06.2019r.

z tego:													
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	w tym:						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 3)	w tym:			z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						1.1.1	1.1.2	1.1.3					
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		
2019	19 960 765,99	16 084 960,99	2 080 425,00	100 000,00	2 562 500,00	1 300 000,00	5 365 312,00	5 024 623,99	3 875 805,00	280 000,00	3 595 805,00		
2020	17 175 640,00	15 767 740,00	1 814 000,00	235 000,00	2 680 706,00	1 454 000,00	5 300 000,00	5 023 294,00	1 407 900,00	100 000,00	1 307 900,00		
2021	17 374 571,00	15 779 571,00	1 524 000,00	243 000,00	2 702 454,00	1 463 000,00	4 700 000,00	5 870 000,00	1 595 000,00	100 000,00	1 495 000,00		
2022	16 550 372,00	15 788 372,00	1 540 000,00	253 000,00	2 722 632,00	1 546 000,00	4 777 000,00	5 890 000,00	762 000,00	100 000,00	662 000,00		
2023	15 994 877,00	15 894 877,00	1 580 000,00	263 000,00	2 779 137,00	1 632 000,00	4 897 000,00	5 950 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00		
2024	16 051 383,00	15 951 383,00	1 640 000,00	273 000,00	2 842 903,00	2 321 000,00	5 054 000,00	5 990 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00		
2025	16 326 705,74	16 226 705,74	1 710 000,00	285 000,00	2 912 851,74	2 414 000,00	5 235 000,00	6 058 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00		
2026	16 400 000,00	16 300 000,00	1 744 000,00	290 000,00	2 941 000,00	2 462 000,00	5 239 000,00	6 079 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00		
2027	16 500 000,00	16 400 000,00	1 760 000,00	296 000,00	2 950 000,00	2 481 000,00	5 246 000,00	6 102 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00		
2028	16 600 000,00	16 500 000,00	1 790 000,00	302 000,00	3 010 000,00	2 511 000,00	5 255 000,00	6 128 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00		

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

z tego:										
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji x	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 4)	wydatki na obsługę długu x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	gwarancje i poręczenia 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 określone w art. 243 ust. 1 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	
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	Wydatki majątkowe x
2019	19 606 981,99	13 995 162,99	0,00	0,00	x	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	5 611 819,00
2020	15 830 069,08	12 903 169,08	0,00	0,00	x	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	2 926 900,00
2021	16 364 000,00	13 010 000,00	0,00	0,00	x	138 000,00	138 000,00	0,00	0,00	3 354 000,00
2022	15 840 001,00	13 220 121,00	0,00	0,00	x	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	2 619 880,00
2023	15 610 537,00	13 270 000,00	0,00	0,00	x	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	2 340 537,00
2024	15 555 443,00	13 355 740,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	2 199 703,00
2025	16 159 565,74	13 495 113,24	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	2 664 452,50
2026	16 374 260,00	13 595 000,00	0,00	0,00	x	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	2 779 260,00
2027	16 474 260,00	13 695 000,00	0,00	0,00	x	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	2 779 260,00
2028	16 583 949,42	13 795 000,00	0,00	0,00	x	500,00	500,00	0,00	0,00	2 788 949,42

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	353 784,00	970 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00
2020	1 345 570,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 010 571,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	710 371,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	384 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	495 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	167 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	25 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	25 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	16 050,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:							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, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu				Kwota długu x
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2	
2019	1 323 784,00	1 153 784,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	4 181 463,50	0,00	2 089 798,00	2 889 798,00	
2020	1 345 570,92	1 345 570,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 835 892,58	0,00	2 864 570,92	2 864 570,92	
2021	1 010 571,00	1 010 571,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 825 321,58	0,00	2 769 571,00	2 769 571,00	
2022	710 371,00	710 371,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 114 950,58	0,00	2 568 251,00	2 568 251,00	
2023	384 340,00	384 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	730 610,58	0,00	2 624 877,00	2 624 877,00	
2024	495 940,00	495 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	234 670,58	0,00	2 595 643,00	2 595 643,00	
2025	167 140,00	167 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 530,58	0,00	2 731 592,50	2 731 592,50	
2026	25 740,00	25 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 790,58	0,00	2 705 000,00	2 705 000,00	
2027	25 740,00	25 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 050,58	0,00	2 705 000,00	2 705 000,00	
2028	16 050,58	16 050,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 705 000,00	2 705 000,00	

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

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 uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Wyszczególnienie									
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	6,58%	6,58%	0,00	6,58%	11,87%	8,12%	7,79%	TAK	TAK
2020	8,65%	8,65%	0,00	8,65%	17,26%	9,52%	9,19%	TAK	TAK
2021	6,61%	6,61%	0,00	6,61%	16,52%	13,61%	13,29%	TAK	TAK
2022	5,08%	5,08%	0,00	5,08%	16,12%	15,22%	15,22%	TAK	TAK
2023	3,09%	3,09%	0,00	3,09%	17,04%	16,63%	16,63%	TAK	TAK
2024	3,40%	3,40%	0,00	3,40%	16,79%	16,56%	16,56%	TAK	TAK
2025	1,08%	1,08%	0,00	1,08%	17,34%	16,65%	16,65%	TAK	TAK
2026	0,18%	0,18%	0,00	0,18%	17,10%	17,06%	17,06%	TAK	TAK
2027	0,17%	0,17%	0,00	0,17%	17,00%	17,08%	17,08%	TAK	TAK
2028	0,10%	0,10%	0,00	0,10%	16,90%	17,15%	17,15%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacja wyłączenia dotyczącej pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
w tym na:	z tego:					Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji		
	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Wyszczególnienie	Lp									
	2019	353 784,00	353 784,00	5 846 600,00	1 829 255,00	2 319 303,00	80 303,00	2 239 000,00	1 908 000,00	2 087 140,00
	2020	1 345 570,92	1 345 570,92	5 818 000,00	1 780 000,00	2 862 399,00	45 399,00	2 817 000,00	101 000,00	0,00
	2021	1 010 571,00	1 010 571,00	5 934 000,00	1 885 000,00	2 308 929,00	39 929,00	2 269 000,00	0,00	0,00
	2022	710 371,00	710 371,00	6 053 000,00	1 894 000,00	1 060 000,00	20 000,00	1 040 000,00	0,00	0,00
	2023	384 340,00	284 340,00	6 174 000,00	1 924 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	495 940,00	285 940,00	6 298 000,00	1 954 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	167 140,00	167 140,00	6 424 000,00	1 986 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	25 740,00	25 740,00	6 480 000,00	1 990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	25 740,00	25 740,00	5 024 000,00	2 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2028	16 050,58	16 050,58	5 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.



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:		Dochody bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na realizację programu, projektu 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 finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
	12.1	12.1.1		12.1.1.1	12.1.1.1		12.2	12.2.1	
			środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
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
2019	70 500,00	70 500,00	0,00	3 100 805,00	3 100 805,00	0,00	110 303,00	70 500,00	0,00
2020	38 600,00	38 600,00	0,00	1 407 900,00	1 407 900,00	0,00	45 399,00	38 600,00	0,00
2021	33 900,00	33 900,00	0,00	1 595 000,00	1 595 000,00	0,00	39 929,00	33 900,00	0,00
2022	17 000,00	17 000,00	0,00	662 000,00	662 000,00	0,00	20 000,00	17 000,00	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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.



Wyszczególnienie	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 umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wzrosty 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:	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			Wzrosty z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	Wzrosty z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)				
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
2019	3 484 000,00	3 100 805,00	0,00	422 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 907 000,00	1 407 900,00	0,00	505 899,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	2 269 000,00	1 595 000,00	0,00	680 029,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 040 000,00	662 000,00	0,00	381 000,00	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	

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zyskowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku		Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym 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:	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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań 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	
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	



**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej  
Gminy Nowogródek Pomorski  
na lata 2019 - 2028**

1. Dotyczy dochodów w latach 2019 – 2028 wykazanych w poz. 1.(str.1):

**Objaśnienia:**

1. Dla roku 2019 przyjęto wartości z budżetu na 2019r. W roku 2020 wzrost dochodów bieżących szacuje się o ok. 0,5%, podobnie w następnych latach 2021-2028 przyjęto wskaźnik wzrostu ok. 0,5-2% w stosunku do roku poprzedzającego rok budżetowy. Ponadto w latach 2019-2021 zaplanowano dochody majątkowe z tytułu dotacji na realizację inwestycji w ramach dofinansowania z budżetu UE.
2. W ramach dochodów ze sprzedaży majątku w 2019r. w budżecie gminy oraz w WPF zaplanowano kwotę – 280.000,00, na tę wartość składają się:
  - a) 15.000,00 – wpływy za nieruchomości sprzedane wcześniej na raty
  - b) 265.000,00 - wpływy ze sprzedaży mienia planowanego do sprzedaży – w tym:
    - działka rolna zabudowana budynkami gospodarczymi w Nowogrodku Pomorskim Nr 458/15 - szacowana wartość 275.000,00
    - działka Nr 191/6 w Trzcinnej - 17.000,00
    - działka Nr 635/2 Karsko - 5.000,00Z powyższych wartości przyjęto łącznie kwotę ok. 265.000,00
3. Dla roku 2020 przyjęto w planie kwotę 100.000,00 , są to wpływy ze sprzedaży ratalnej ok. 15.000,00 zł. oraz wpływy ze sprzedaży mienia w kwocie 85.000,00, w tym:
  - działka Nr 229 Giżyn - 35.000,00
  - przygotowywane są do sprzedaży lokale po szkole w Trzcinnej działka Nr 125 - wartość ok. 50.000,00

Natomiast wpływy ze sprzedaży nieruchomości planowane w WPF w latach następnych są wartościami szacunkowymi, które aktualizowane są każdorazowo dla danego roku budżetowego.

1. Dotyczy wydatków w latach 2019-2028 wykazanych w poz. 2(str.2):

Objaśnienia:

Dla roku 2019 przyjęto wartości z budżetu na 2019r. W latach 2020 – 2028 planuje się dalsze ograniczanie wydatków bieżących w związku z koniecznością zachowania od 2014 r. zgodności budżetu i WPF z wymaganiami art. 243 ufp, w związku z czym przyjęto realny wzrost wydatków bieżących o ok. 1-2% w stosunku do roku poprzedzającego rok budżetowy.

2. Dotyczy wyniku (ów) budżetu w latach 2019 - 2028 wykazanych w poz. 3 (str.3):

Objaśnienia:

W 2019 r. budżet zamknął się wynikiem dodatnim w kwocie 353.784,00 który planuje się przeznaczyć na spłatę rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych. W następnych latach 2020-2028 w związku z dalszym ograniczaniem wydatków bieżących występuje dodatni wynik budżetu.

3. Dotyczy przeznaczenia nadwyżek budżetu w latach 2019 – 2028 wykazanych w poz. 3 i 10:

Objaśnienia:

W roku 2019r. nadwyżka budżetowa w kwocie 353.784,00 przeznaczona zostanie na spłatę rat kredytów i pożyczek długoterminowych, podobnie w latach następnych szacuje się, że zostanie wypracowana nadwyżka budżetowa, która przeznaczona będzie na spłatę rat kredytów i pożyczek długoterminowych, a pozostała jej część wykorzystana zostanie na dalszą realizację inwestycji na terenie gminy.

4. Dotyczy sposobu sfinansowania deficytu budżetu roku 2019 wykazanego w poz. 3(str.3):

Objaśnienia:

W 2019 roku nie występuje deficyt budżetowy.

5. Dotyczy przychodów roku 2019 wykazanych w poz. 4 (str.3):

Objaśnienia:

W 2019 r. - planuje się przychody budżetowe w postaci wolnych środków w kwocie 800.000,00, które przeznaczone zostaną na spłatę rat kredytów i pożyczek długoterminowych zaciągniętych w latach poprzednich oraz przychody w kwocie 170.000,00 z tytułu wpływów ze spłaty udzielonych pożyczek z budżetu gminy.

6. Dotyczy rozchodów w latach 2019 - 2028 wykazanych w poz. 5 (str.4):

Objaśnienia:

W latach 2019-2028 planowana jest spłata kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach 2011r. - 2017r. na kwotę 1.153.784,00. Spłata rat kredytów w roku 2019 nastąpi z planowanej nadwyżki budżetowej oraz wolnych środków, a w latach następnych z planowanej nadwyżki budżetowej. Poza tym planowane jest udzielenie z budżetu gminy pożyczki w kwocie 170.000,00.

7. Dotyczy długu publicznego na koniec roku 2019 – 2028 wykazanych w poz. 6 (str.4):

Objaśnienia:

Planowana kwota długu publicznego na koniec 2019 r. wyniesie 4.181.463,50 co daje 20,95% do planowanych dochodów ogółem, spłata tego zadłużenia zaplanowana została na 9 kolejnych lat, tj. do 2028r.