

Zarządzenie Nr BBiA.301.13.2020
Burmistrza Miasta Nowy Targ
z dnia 13 listopada 2020 roku

w sprawie: **przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Nowy Targ na lata 2021-2031**

Działając na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713, z późn. zm.) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.),

zarządzam, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Nowy Targ na lata 2021-2031.

§ 2

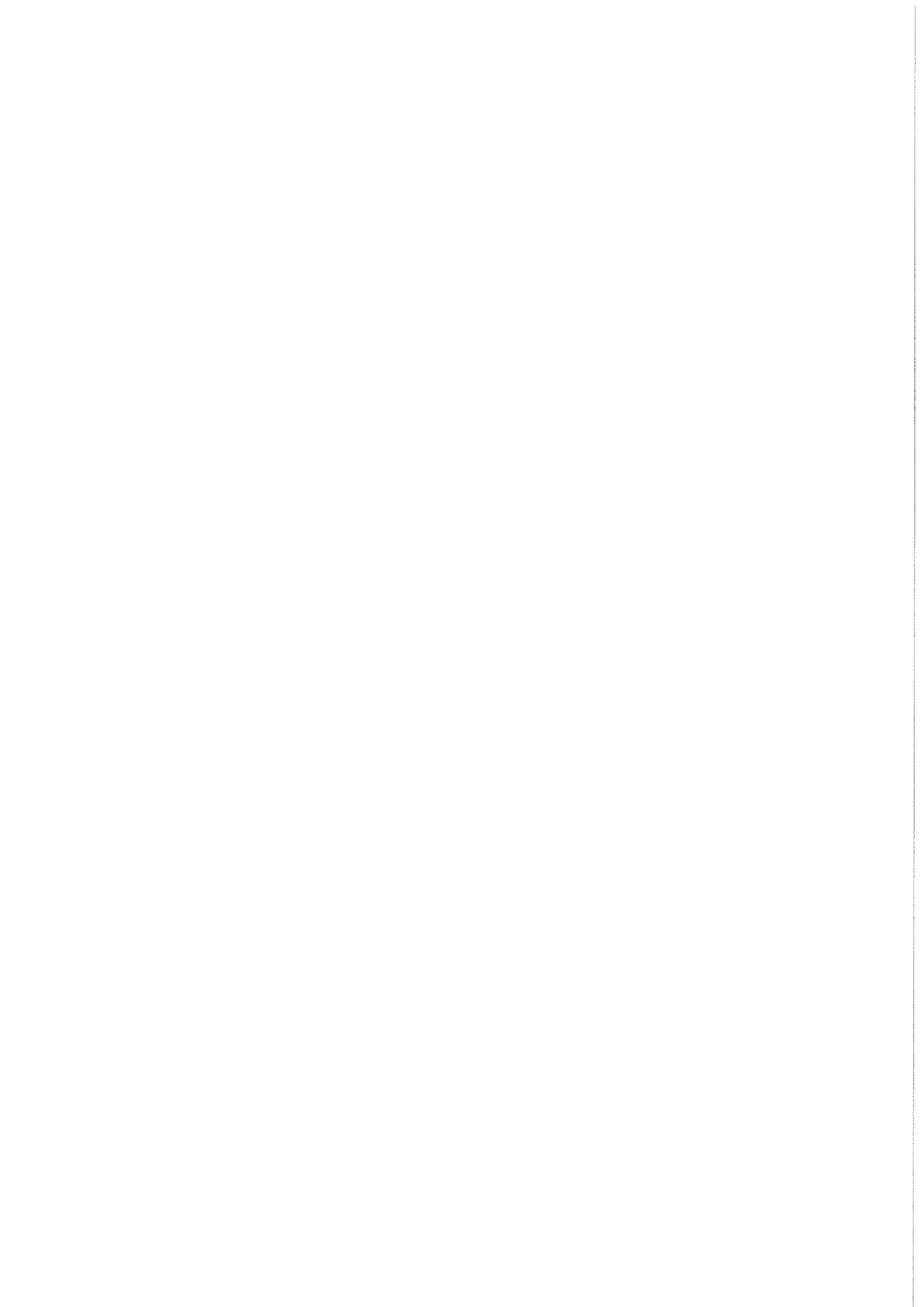
Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Nowy Targ na lata 2021-2031 podlega przekazaniu Radzie Miasta Nowy Targ i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Krakowie.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

mgr Grzegorz Watycha



**Uchwała Nr .../.../.....
Rady Miasta Nowy Targ
z dnia roku**

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Nowy Targ na lata 2021-2031

Na podstawie art. 18 ust. 2, pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713, z późn. zm.) oraz na podstawie art. 226, 227 i 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.),

Rada Miasta Nowy Targ uchwala, co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Nowy Targ na lata 2021-2031 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały, obejmującą:
 - 1) prognozowane ustalenia dotyczące budżetów Miasta Nowy Targ na lata 2021-2031,
 - 2) prognozę kwoty długu Miasta Nowy Targ.
2. Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Miasta Nowy Targ, obejmujący limity wydatków na przedsięwzięcia oraz limity zobowiązań z nimi związanych zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Objaśnienia przyjętych wartości stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

1. Upoważnia się Burmistrza Miasta Nowy Targ do zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach limitów kwot określonych na zobowiązania w załączniku nr 2.
2. Upoważnia się Burmistrza Miasta Nowy Targ do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań w zakresie przedsięwzięć z ust. 1 na rzecz kierowników miejskich jednostek organizacyjnych.

§ 3

1. Upoważnia się Burmistrza Miasta Nowy Targ 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 na łączną kwotę 20 000 000 zł.
2. Upoważnia się Burmistrza Miasta Nowy Targ do przekazania uprawnień innym jednostkom organizacyjnym Miasta Nowy Targ 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.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Nowy Targ.

§ 5

Traci moc Uchwała Nr XVI/179/2019 Rady Miasta Nowy Targ z dnia 27 grudnia 2019 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Nowy Targ na lata 2020-2030.

§ 6


Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 01.01.2021 r.

BURMISTRZ

mgr Grzegorz Watycha

SKARBNIK MIASTA

mgr Lukasz Dlubacz

ADWOKAT

Artur Pastówka

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr ... Rady Miasta Nowy Targ z dnia ...

Wyszczególnienie	1	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		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 ogółem ^x		Dochody bieżące ^x	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 ⁴⁾	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x			
Wykonanie 2018	155 447 610,25	144 495 065,19	29 623 557,00	1 463 935,00	24 696 440,00	40 501 504,41	48 209 648,78	18 681 365,00	10 952 525,06	2 165 531,28		8 767 369,00	
Wykonanie 2019	177 626 669,82	159 934 197,35	32 188 648,00	1 366 080,53	26 963 542,00	47 209 181,71	52 186 765,11	19 746 087,21	17 692 472,47	1 163 375,60		16 337 812,36	
Plan 3 kw. 2020	178 055 837,37	164 116 387,37	32 083 000,00	1 400 000,00	25 906 715,00	49 935 667,05	54 781 005,32	20 000 000,00	13 939 450,00	1 000 000,00		12 761 450,00	
Wykonanie 2020	177 109 097,00	168 109 097,00	30 300 000,00	1 350 000,00	25 906 715,00	50 762 382,00	49 790 000,00	20 000 000,00	19 000 000,00	300 000,00		18 700 000,00	
2021	181 900 000,00	164 900 000,00	33 720 000,00	1 350 000,00	27 212 967,00	50 333 925,00	52 283 108,00	20 200 000,00	17 000 000,00	636 000,00		16 314 000,00	
2022	170 438 000,00	165 138 000,00	34 400 000,00	1 380 000,00	27 800 000,00	51 340 000,00	50 218 000,00	20 600 000,00	5 300 000,00	0,00		5 300 000,00	
2023	175 400 000,00	168 500 000,00	35 100 000,00	1 410 000,00	28 400 000,00	52 370 000,00	51 220 000,00	21 000 000,00	6 900 000,00	0,00		6 900 000,00	
2024	172 000 000,00	172 000 000,00	36 800 000,00	1 440 000,00	29 000 000,00	53 420 000,00	52 340 000,00	21 420 000,00	0,00	0,00		0,00	
2025	175 500 000,00	175 500 000,00	36 250 000,00	1 470 000,00	29 600 000,00	54 500 000,00	53 410 000,00	21 850 000,00	0,00	0,00		0,00	
2026	179 100 000,00	179 100 000,00	37 250 000,00	1 500 000,00	30 200 000,00	55 600 000,00	54 550 000,00	22 290 000,00	0,00	0,00		0,00	
2027	182 700 000,00	182 700 000,00	38 000 000,00	1 530 000,00	30 810 000,00	56 700 000,00	55 660 000,00	22 750 000,00	0,00	0,00		0,00	
2028	186 400 000,00	186 400 000,00	38 800 000,00	1 570 000,00	31 430 000,00	57 830 000,00	56 770 000,00	23 210 000,00	0,00	0,00		0,00	
2029	190 200 000,00	190 200 000,00	39 600 000,00	1 610 000,00	32 080 000,00	59 000 000,00	57 930 000,00	23 680 000,00	0,00	0,00		0,00	
2030	194 000 000,00	194 000 000,00	40 400 000,00	1 650 000,00	32 710 000,00	60 180 000,00	59 060 000,00	24 160 000,00	0,00	0,00		0,00	
2031	197 800 000,00	197 800 000,00	41 200 000,00	1 680 000,00	33 370 000,00	61 360 000,00	60 170 000,00	24 650 000,00	0,00	0,00		0,00	

- ¹⁾ Wzrost 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, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrost stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wykraczający 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 wykraczających 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, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu, 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, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: sploty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu sploty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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
Wykonanie 2018	154 075 488,67	124 026 552,06	43 268 449,28	0,00	0,00	0,00	776 094,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 048 926,61	30 048 926,61	0,00		
Wykonanie 2019	168 115 102,93	138 401 323,85	47 200 000,00	0,00	0,00	0,00	712 011,27	0,00	0,00	323 555,54	0,00	0,00	0,00	29 713 779,08	29 593 779,08	3 308 373,60		
Plan 3 kw. 2020	210 793 163,37	154 656 924,37	52 783 029,49	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	56 136 239,00	56 136 239,00	1 549 153,00		
Wykonanie 2020	191 248 217,00	150 248 217,00	52 092 032,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	41 000 000,00	41 000 000,00	1 500 000,00		
2021	203 915 000,00	155 416 000,00	54 774 404,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	48 500 000,00	48 500 000,00	650 000,00		
2022	167 400 000,00	156 400 000,00	55 800 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	11 000 000,00	11 000 000,00	0,00		
2023	170 805 962,40	159 500 000,00	56 900 000,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	11 306 962,40	11 306 962,40	0,00		
2024	165 500 000,00	162 700 000,00	58 040 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00		
2025	171 000 000,00	166 000 000,00	59 200 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00		
2026	174 605 000,00	169 300 000,00	60 400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	5 300 000,00	5 300 000,00	0,00		
2027	177 700 000,00	172 700 000,00	61 600 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00		
2028	181 400 000,00	176 100 000,00	62 830 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	5 300 000,00	5 300 000,00	0,00		
2029	185 200 000,00	179 600 000,00	64 100 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	5 600 000,00	5 600 000,00	0,00		
2030	189 000 000,00	183 100 000,00	65 400 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	5 900 000,00	5 900 000,00	0,00		
2031	191 163 000,00	186 750 000,00	66 700 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	4 403 000,00	4 403 000,00	0,00		

Lp	3	3.1	4	4.1	Z tego:		4.3	4.3.1
					w tym:	w tym:		
Wykonanie 2018	1 372 121,58	0,00	18 734 194,45	900 000,00	0,00	0,00	17 784 194,45	0,00
Wykonanie 2019	9 511 566,89	0,00	16 401 922,17	400 000,00	400 000,00	0,00	16 001 922,17	8 553 214,00
Plan 3 kw. 2020	-32 737 326,00	0,00	51 437 326,00	23 600 000,00	23 600 000,00	0,00	12 637 326,00	9 137 326,00
Wykonanie 2020	-14 139 120,00	0,00	29 284 789,20	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	21 284 789,20	6 139 120,00
2021	-22 016 000,00	0,00	38 636 000,00	26 000 000,00	19 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 038 000,00	3 038 000,00	3 367 000,00	3 337 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 593 037,60	4 593 037,60	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 500 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 500 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	5 000 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	5 000 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	6 637 000,00	6 637 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga okieszenia 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:			4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	z tego:		
	w tym:		5.1						w tym:		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x							Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustalonych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.2			
Wykonanie 2018	50 000,00	0,00	0,00	0,00	4 104 435,12	4 104 435,12	0,00	2 325 000,00	0,00	2 325 000,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	4 625 000,00	4 625 000,00	0,00	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00	
Plan 3 kw. 2020	90 000,00	0,00	15 110 000,00	0,00	18 700 000,00	3 500 000,00	0,00	3 200 000,00	0,00	3 200 000,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 500 000,00	0,00	3 200 000,00	0,00	3 200 000,00	
2021	120 000,00	0,00	12 516 000,00	2 516 000,00	16 620 000,00	6 500 000,00	0,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	
2022	30 000,00	0,00	0,00	0,00	6 405 000,00	6 405 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	6 593 037,60	6 593 037,60	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	6 637 000,00	6 637 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrownoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ z wydatkami bieżącymi x
	Izba kwota przypadająca na dany rok kwoty ustawowych wydatków z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wydatków z limitu spłaty zobowiązań x	5.2	kwota długu x	6.1	7.1	7.2				
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4							5.2	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	0,00	30 023 037,60	0,00	20 468 523,13	38 252 717,58				
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	0,00	25 798 037,60	0,00	21 532 873,50	37 534 795,67				
Plan 3 kw. 2020	X	X	X	X	0,00	15 200 000,00	45 898 037,60	0,00	9 459 463,00	22 096 789,00				
Wykonanie 2020	X	X	X	X	0,00	100 000,00	30 298 037,60	0,00	7 860 880,00	29 145 669,20				
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 120 000,00	49 798 037,60	0,00	9 484 000,00	9 484 000,00				
2022	X	X	X	X	0,00	0,00	46 730 037,60	0,00	8 738 000,00	8 738 000,00				
2023	X	X	X	X	0,00	0,00	42 137 000,00	0,00	9 000 000,00	9 000 000,00				
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	35 637 000,00	0,00	9 300 000,00	9 300 000,00				
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	31 137 000,00	0,00	9 500 000,00	9 500 000,00				
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	26 637 000,00	0,00	9 800 000,00	9 800 000,00				
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	21 637 000,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00				
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	16 637 000,00	0,00	10 300 000,00	10 300 000,00				
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	11 637 000,00	0,00	10 600 000,00	10 600 000,00				
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	6 637 000,00	0,00	10 900 000,00	10 900 000,00				
2031	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	11 040 000,00	11 040 000,00				

8) Skonopowanie o środki dobowy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wydatków ograniczenia, o których mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2g ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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	
Wykonanie 2018	0,00%	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2019	0,00%	x	x	x	x	x	
Plan 3 kw. 2020	0,00%	9,25%	x	x	x	x	
Wykonanie 2020	0,00%	8,24%	x	x	x	x	
2021	1,48%	8,88%	18,18%	17,64%	TAK	TAK	
2022	3,26%	8,21%	13,48%	12,94%	TAK	TAK	
2023	3,31%	8,40%	9,26%	8,72%	TAK	TAK	
2024	3,08%	8,35%	8,68%	8,68%	TAK	TAK	
2025	2,19%	8,26%	8,32%	8,32%	TAK	TAK	
2026	2,11%	8,26%	10,17%	10,03%	TAK	TAK	
2027	2,06%	8,21%	8,52%	8,37%	TAK	TAK	
2028	2,02%	8,24%	8,37%	8,37%	TAK	TAK	
2029	1,98%	8,27%	8,28%	8,28%	TAK	TAK	
2030	1,91%	8,26%	8,28%	8,28%	TAK	TAK	
2031	2,70%	8,17%	8,26%	8,26%	TAK	TAK	

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	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 2018	128 667,23	128 667,23	128 667,23	6 018 875,68	6 018 875,68	6 018 875,68	1 176 612,97	1 176 612,97	888 980,30			
Wykonanie 2019	209 400,27	209 400,27	209 400,27	8 681 948,27	8 681 948,27	8 681 948,27	341 787,95	341 787,95	184 258,58			
Plan 3 kw. 2020	598 799,50	598 799,50	598 799,50	11 737 450,00	11 737 450,00	11 737 450,00	903 290,50	903 290,50	607 999,50			
Wykonanie 2020	300 000,00	300 000,00	300 000,00	10 700 000,00	10 700 000,00	10 700 000,00	781 070,00	781 070,00	561 000,00			
2021	200 000,00	200 000,00	200 000,00	10 915 000,00	10 915 000,00	10 915 000,00	388 600,00	388 600,00	285 840,00			
2022	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00			
2023	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	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			

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																						
	w tym:			z tego:			Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych													
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5							
Wykonanie 2018	15 209 509,00	15 209 509,00	11 189 731,02	10 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	7 282 985,40	7 282 985,40	4 483 661,69	29 502 500,00	15 000 000,00	14 502 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	44 977 960,00	44 977 960,00	19 045 699,00	53 012 000,00	19 962 000,00	33 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	32 000 000,00	32 000 000,00	16 000 000,00	44 000 000,00	16 000 000,00	28 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	34 700 000,00	34 700 000,00	9 485 000,00	26 740 000,00	19 370 000,00	7 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	4 700 000,00	4 700 000,00	2 000 000,00	29 420 000,00	19 370 000,00	10 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 700 000,00	4 700 000,00	2 000 000,00	16 400 000,00	5 100 000,00	11 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	5 100 000,00	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

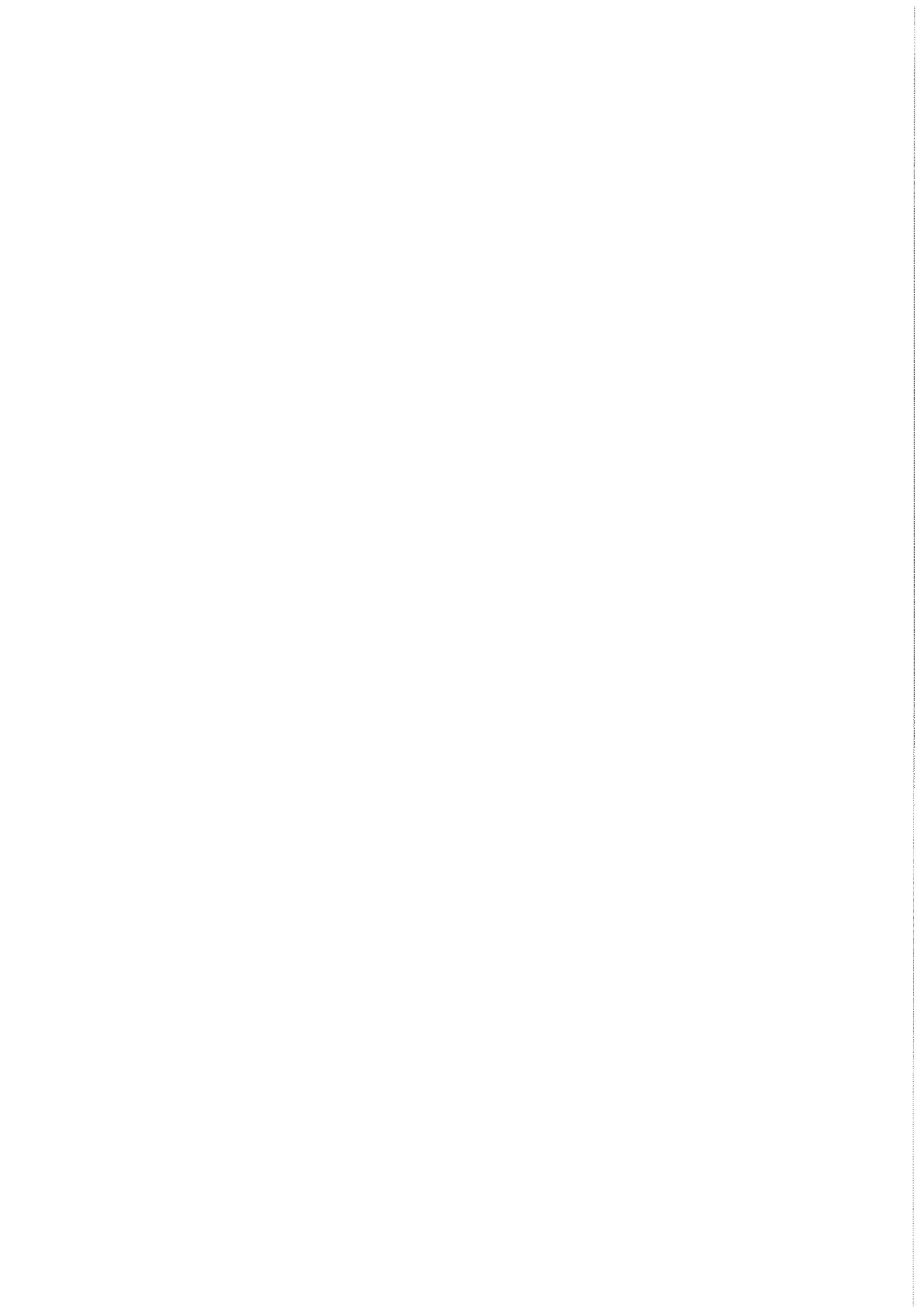
Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.5	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
					w tym:							
					w tym:	w tym:						
Splidy, o których mowa w poz. 5.1, wyklicające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x		Wydatki 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		wypłaty z tytułu wymagalnych pożyczek i gwarancji x	Kwota wzrostu (+)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji finansowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzrost/niższa spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty udylki w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustanowieniu wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań 9)	
lp												
Wykonanie 2018	4 104 435,12	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	4 625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2021	5 733 037,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	5 505 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	5 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostaną 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 8.9 – 8.8.11 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

BURMISTRZ
Grzegorz Wątucha
mgr Grzegorz Wątucha



Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr ... Rady Miasta Nowy Targ z dnia ...

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				77 660 000,00	26 740 000,00	29 420 000,00	16 400 000,00	5 100 000,00	77 430 000,00
1.a	- wydatki bieżące				48 940 000,00	19 370 000,00	19 370 000,00	5 100 000,00	5 100 000,00	48 940 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				28 720 000,00	7 370 000,00	10 050 000,00	11 300 000,00	0,00	28 490 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				14 100 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00	0,00	14 100 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				14 100 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00	0,00	14 100 000,00
1.1.2.16	Utworzenie strefy aktywności gospodarczej w obrębie terenów przemysłowych po byłych zakładach NZPS wraz z dobrojeniem terenów inwestycyjnych -	Urząd Miasta Nowy Targ	2020	2023	14 100 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00	0,00	14 100 000,00
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				63 560 000,00	22 040 000,00	24 720 000,00	11 700 000,00	5 100 000,00	63 330 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				48 940 000,00	19 370 000,00	19 370 000,00	5 100 000,00	5 100 000,00	48 940 000,00
1.3.1.5	Zakup oleju napędowego na potrzeby MZK	Miejski Zakład Komunikacji w Nowym Targu	2021	2024	4 400 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	4 400 000,00
1.3.1.6	Zapewnienie dostaw energii elektrycznej -	Urząd Miasta Nowy Targ	2021	2024	16 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	16 000 000,00
1.3.1.8	Monitoring zrekultywowanego składowiska odpadów komunalnych przy ul. Szafarskiej w Nowym Targu -	Urząd Miasta Nowy Targ	2021	2022	40 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.1.9	Zimowe utrzymanie dróg -	Urząd Miasta Nowy Targ	2021	2022	4 600 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	4 600 000,00
1.3.1.10	Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Miasta Nowy Targ oraz opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego -	Urząd Miasta Nowy Targ	2021	2022	300 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.1.11	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Miasto Nowy Targ -	Urząd Miasta Nowy Targ	2021	2022	23 000 000,00	11 500 000,00	11 500 000,00	0,00	0,00	23 000 000,00
1.3.1.12	Uruchomienie sztucznego lodowiska na płycie Rynku -	Urząd Miasta Nowy Targ	2021	2022	600 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 620 000,00	2 670 000,00	5 350 000,00	6 600 000,00	0,00	14 390 000,00
1.3.2.11	Dokumentacja przyszłych inwestycji -	Urząd Miasta Nowy Targ	2020	2023	450 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	220 000,00
1.3.2.12	Budowa drogi gminnej nr 362680K ul. Gen. Władysława Sikorskiego w Nowym Targu -	Urząd Miasta Nowy Targ	2021	2023	11 070 000,00	2 020 000,00	2 600 000,00	6 450 000,00	0,00	11 070 000,00
1.3.2.13	Rozbudowa drogi gminnej nr 362715K na os. Szufłow w Nowym Targu -	Urząd Miasta Nowy Targ	2021	2022	3 100 000,00	500 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	3 100 000,00

BURMISTRZ
mgr Grzegorz Matycha

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ MIASTA NOWY TARG NA LATA 2021-2031

Obowiązek opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej, w skrócie WPF, wynika z art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. WPF w Nowym Targu po raz pierwszy przyjęte zostało przez Radę Miasta wraz z Uchwałą Budżetową na 2011 rok i była ona aktualizowana w każdym kolejnym roku budżetowym. W obecnej edycji WPF przyjmuje się okres programowania 2021-2031, a zatem okres ten został wydłużony o 1 rok i jest to związane z okresem spłaty zadłużenia jakie planuje się zaciągnąć na realizację miejskich inwestycji.

Obecna edycja Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Nowy Targ oparta została o dane wynikające z budżetu na rok 2021, jak i o dane o wykonaniu budżetu za lata 2018-2019 oraz prognozowane wykonanie 2020 r. Zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych do wyliczenia limitów spłaty długu za 2020 r. należy przyjąć kwoty planowane na III kw. 2020 r.

Jak wynika z załącznika nr 1 do WPF w celu realizacji wieloletnich przedsięwzięć inwestycyjnych określonych w załączniku nr 2 do WPF, koniecznym będzie zaciągnięcie nowych pożyczek i kredytów, ewentualnie przeprowadzenie emisji obligacji. Kwoty zaplanowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów oraz emisji obligacji wyszczególnione są w kolumnie 4.1 załącznika nr 1 do WPF.

Poniżej znajdują się objaśnienia do pozycji przyjętych w załączniku nr 1 do WPF. Przedstawiona Wieloletnia Prognoza Finansowa jest zgodna z wartościami przyjętymi w budżecie miasta Nowy Targ na rok 2021. Przedstawiony układ załączników jest zgodny z wzorami udostępnionymi przez Ministerstwo Finansów.

I. DOCHODY

Prognoza dochodów została opracowana w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku. Wymóg ten wynika z art. 226 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy o finansach publicznych.

Poziom dochodów zaplanowanych w WPF w roku 2021 koresponduje z wielkością dochodów zaplanowanych w budżecie na 2021 r. Dochody na 2021 r. zaplanowane zostały w oparciu o informacje otrzymane z Ministerstwa Finansów, od Wojewody Małopolskiego, podpisane umowy o dofinansowanie ze środków z Unii Europejskiej oraz ze środków krajowych, jak również w oparciu o własne analizy. Dochody w kolejnych latach oszacowane zostały na podstawie dochodów planowanych do osiągnięcia w 2021 r. i zostały powiększone o prognozowany indeks wzrostu. Założono, że w latach 2022-2031 będzie następował wzrost dochodów bieżących (kolumna 1.1) średnio o 2% rocznie. Ten sam wskaźnik wzrostu dochodów założono w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących ujętych w kolumnach 1.1.1-1.1.5.

W pozycji dochody majątkowe (kolumna 1.2) przyjęto planowane dochody ze środków z Unii Europejskiej oraz ze środków krajowych, które wynikają z rozliczenia projektów planowanych do realizacji (kolumna 1.2.2 oraz dochody ze sprzedaży majątku (kolumna 1.2.1). W 2021 r. planuje się pozyskanie dochodów z tytułu sprzedaży nieruchomości w kwocie 636 000 zł. W ramach tych dochodów planowane są wpływy z tytułu rat nieruchomości sprzedanych w latach 2017-2020 (kwota 500 000 zł) oraz dochody z tytułu sprzedaży mieszkań komunalnych na rzecz najemców (kwota 136 000 zł - dochody z tego tytułu zostały zaplanowane na poziomie średniego wykonania dochodów z lat poprzednich).

II. WYDATKI

Wydatki podzielone są na 2 grupy: wydatki bieżące (kolumna 2.1) i wydatki majątkowe (kolumna 2.2). Wydatki bieżące oszacowane zostały na podstawie wykonania lat poprzednich, w roku 2021 ujęta została kwota wydatków wynikających z budżetu na 2021 rok. Zgodnie z art. 226 ust. 2 pkt 2 w ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (kolumna 2.1.1). Wyodrębniono również wydatki bieżące związane z realizacją przedsięwzięć wieloletnich (kolumna 10.1.1), wykaz tych przedsięwzięć znajduje się w załączniku nr 2 do WPF, jak również wyodrębniono zgodnie z wymogami ustawowymi pozycję wydatków na obsługę poręczeń i gwarancji (w kolumnie tej nie wykazuje się żadnych kwot, gdyż na chwilę obecną nie udzielono żadnych poręczeń i gwarancji i nie są one również planowane w latach następnych). Wyodrębniono również pozycję wydatków związanych z obsługą długu (kolumna 2.1.3 - odsetki od pożyczek i kredytów oraz prowizje). W kolumnie tej przedstawiono koszty związane z zaciągniętym długiem w poszczególnych latach.

Założono wzrost wydatków bieżących w latach 2022-2031 corocznie średnio o 2%.

Prognozowane wydatki majątkowe zostały oszacowane w oparciu o kontynuowane i planowane przedsięwzięcia inwestycyjne wykazane w załączniku nr 2 do WPF. Mając na uwadze konieczność spłaty zaciągniętego długu jak również znaczny wzrost niektórych wydatków bieżących, w tym w szczególności związanych z finansowaniem oświaty i wychowania, realizacja nowych inwestycji jest znacząco ograniczona. Nowe inwestycje realizowane są w pierwszej kolejności pod warunkiem pozyskania bezzwrotnej pomocy. W wieloletniej prognozie finansowej przedstawiono maksymalną kwotę planowanego zadłużenia. Mając na względzie doświadczenia z ostatnich kilku lat można się spodziewać, że ostatecznie zadłużenie zamknie się niższą kwotą. Teza ta znajduje potwierdzenie w danych z wykonania budżetu za ostatnie lata.

III. Przychody

W pozycji przychodów zaplanowane zostały przychody w kolumnie 4.1 - Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji). Przychody z tytułu pożyczek i kredytów oraz emisji obligacji mają zabezpieczyć płynność finansową miasta oraz pomóc w realizacji zaplanowanych zadań inwestycyjnych. Planowana realizacja nowych zadań inwestycyjnych w latach 2021-2023 pociąga za sobą konieczność zaciągnięcia nowego długu (głównie na wkład własny przy realizacji inwestycji dofinansowanych ze środków z Unii Europejskiej). W kolumnie 4.3 ujęto kwotę tzw. „wolnych środków” pozostających z rozliczenia roku poprzedniego. W kolumnie 4.4 ujęto spłatę pożyczek udzielonych w latach poprzednich. W kolumnie 4.5 dla roku 2021 ujęto inne przychody w kwocie 12 516 000 zł, w tym kwota 10 000 000 zł z tytułu zakładanych lokat oraz kwota 2 516 000 zł z tytułu środków otrzymanych w 2020 r. z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, które wykorzystane zostaną w 2021 r.

IV. Rozchody

W pozycji rozchodów (kolumna 5.1) zaplanowane zostały kwoty związane ze spłatą już zaciągniętego długu, jak również spłatą zadłużenia zaplanowanego do zaciągnięcia w roku 2021. Wielkość spłaty zadłużenia w poszczególnych latach zdeterminowana została poprzez możliwości finansowe miasta oraz limity wynikające z ustawy o finansach publicznych. Opierając się o analizy wykonania budżetów lat wcześniejszych, spłata zadłużenia rozłożona została na lata 2021-2031. Rozchody wykazane w kolumnie 5.2 dotyczą kwoty zakładanych w trakcie roku budżetowego lokat oraz kwotę pożyczek do udzielenia.

W kolumnie 6 przedstawiona została prognoza kwoty długu. Limitowanie możliwości zadłużania się jednostki samorządu terytorialnego określone zostały w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Maksymalne możliwości spłaty zadłużenia zaciąganego przez Miasto Nowy Targ przedstawione zostały w kolumnie 8.3 i 8.3.1, natomiast w kolumnie 8.1 i 8.2 przedstawiona została prognoza kształtowania się tego wskaźnika w poszczególnych latach dla Nowego Targu. Jak widać z przedłożonych danych, zaplanowane limity spłaty długu dla Nowego Targu w latach 2021-2031 spełniają wymogi ustawowe, dodatkowo należy zaznaczyć, że kwota długu w poszczególnych latach jest znacznie poniżej obowiązującego w przeszłości limitu, tj. poniżej 60% planowanych dochodów (w 2021 r. będzie to nie więcej niż 27,4% planowanych dochodów i w kolejnych latach wskaźnik ten powinien spadać).

Wykonanie budżetów za ostatnie lata potwierdza, że kolejne edycje wieloletniej prognozy finansowej były planowane w sposób realistyczny, to znaczy, planowane wydatki były dostosowane do realnych dochodów, a zadłużenie miasta (które jest wynikiem realizacji wielu inwestycji), w ostatnich latach sukcesywnie było zmniejszane. Miasto aktywnie korzysta z możliwości pozyskania dofinansowania z budżetu Unii Europejskiej na lata 2014-2020 oraz z innych źródeł. Wiąże się to jednak w wielu przypadkach z koniecznością zabezpieczenia środków na wkład własny. Wkład ten ze względu na ograniczenia budżetowe musi być w pewnej części pokryty ze środków pozyskanych w postaci kredytów lub pożyczek, które będą spłacane w latach następnych. Mając na uwadze to, że w kolejnych latach Polsce nie zostaną już przyznane tak duże środki z budżetu Unii Europejskiej istotnym jest jak najbardziej optymalne wykorzystanie środków udostępnianych w bieżącej perspektywie. Opracowując niniejszy WPF kierowano się również zasadą realnego planowania. Zakłada się, że ostatecznie wynik finansowy nie powinien być gorszy od zaplanowanego. Ewentualne ryzyko dla realizacji przyjętych założeń mogą stanowić takie czynniki jak: spowolnienie wzrostu gospodarczego, w tym w szczególności będące wynikiem pandemii Covid-19 oraz regulacje prawne, na które miasto nie ma wpływu.

BURMISTRZ

mgr Grzegorz Watycha