

Uchwała Nr III/07/2014

Rady Miejskiej w Nowogrodzie Bobrzańskim
z dnia 17 grudnia 2014 roku

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowogród Bobrzański
na lata 2015-2024.

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r., poz. 594 ze zm.) oraz art. art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) **Rada Miejska w Nowogrodzie Bobrzańskim uchwala, co następuje:**

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nowogród Bobrzański na lata 2015 – 2024 obejmującą:

1. dochody bieżące oraz wydatki bieżące, w tym na obsługę długu,
2. dochody majątkowe w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe budżetu,
3. wynik budżetu,
4. sposób sfinansowania deficytu,
5. przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem zaciągniętego długu,
6. kwotę długu Gminy, w tym relację o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2015 - 2024 oraz sposób sfinansowania spłaty długu, jak w załączniku Nr 1 do uchwały,
7. objaśnienia przyjętych wartości jak w załączniku Nr 3 do uchwały.

§ 2. Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3.1. Upoważnia się Burmistrza Nowogrodu Bobrzańskiego do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć o których mowa w § 2.

2. Upoważnia się Burmistrza Nowogrodu Bobrzańskiego do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.
 3. Upoważnia się Burmistrza Nowogrodu Bobrzańskiego do zaciągania zobowiązań z tytułu umów których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- § 4. Traci moc Uchwała Nr XLIV/275/13 Rady Miejskiej w Nowogrodzie Bobrzańskim z dnia 19 grudnia 2013 roku w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowogród Bobrzański na lata 2014-2024.
- § 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 roku i podlega wywieszeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miejskim w Nowogrodzie Bobrzańskim.

Przewodniczący Rady

Robert Milto



Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:														
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		na spłatę przyszłych zobowiązań samorządowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		Wydatki majątkowe ^x					
				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
														odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty 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 mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
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	2.2							
Lp																
Formuła	{2.1} + {2.2}															
Wykonanie 2012	23 044 803,66	21 276 102,37	0,00	0,00	x	432 306,13	428 306,13	0,00	0,00	1 768 701,29	0,00	0,00	1 768 701,29			
Wykonanie 2013	23 721 452,63	22 593 325,38	0,00	0,00	x	246 540,08	245 883,83	0,00	0,00	1 128 127,25	0,00	0,00	1 128 127,25			
Plan 3 kw. 2014	29 398 365,37	25 442 663,37	0,00	0,00	x	282 000,00	265 000,00	0,00	0,00	3 955 702,00	0,00	0,00	3 955 702,00			
Wykonanie 2014	29 858 714,36	25 841 222,36	0,00	0,00	x	182 000,00	165 000,00	0,00	0,00	4 017 492,00	0,00	0,00	4 017 492,00			
2015	29 892 877,00	24 191 119,00	0,00	0,00	0,00	285 000,00	285 000,00	0,00	0,00	5 701 758,00	0,00	0,00	5 701 758,00			
2016	26 892 000,00	25 146 000,00	0,00	0,00	0,00	362 760,00	362 760,00	0,00	0,00	1 746 000,00	0,00	0,00	1 746 000,00			
2017	26 961 800,00	25 734 000,00	0,00	0,00	0,00	345 400,00	345 400,00	0,00	0,00	1 227 800,00	0,00	0,00	1 227 800,00			
2018	27 270 000,00	26 328 000,00	0,00	0,00	0,00	313 500,00	313 500,00	0,00	0,00	942 000,00	0,00	0,00	942 000,00			
2019	28 167 000,00	26 888 000,00	0,00	0,00	x	280 500,00	280 500,00	0,00	0,00	1 279 000,00	0,00	0,00	1 279 000,00			
2020	28 869 000,00	27 639 000,00	0,00	0,00	0,00	244 200,00	244 200,00	0,00	0,00	1 230 000,00	0,00	0,00	1 230 000,00			
2021	29 497 000,00	28 399 000,00	0,00	0,00	x	199 650,00	199 650,00	0,00	0,00	1 098 000,00	0,00	0,00	1 098 000,00			
2022	30 363 000,00	29 173 000,00	0,00	0,00	x	148 500,00	148 500,00	0,00	0,00	1 180 000,00	0,00	0,00	1 180 000,00			
2023	31 104 000,00	29 934 000,00	0,00	0,00	x	92 400,00	92 400,00	0,00	0,00	1 170 000,00	0,00	0,00	1 170 000,00			
2024	31 980 000,00	30 708 000,00	0,00	0,00	x	31 350,00	31 350,00	0,00	0,00	1 272 000,00	0,00	0,00	1 272 000,00			

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							w tym:	
			4.1	4.2	4.3	na pokrycie deficytu x budżetu		4.4	4.4.1	na pokrycie deficytu x budżetu	na pokrycie deficytu x budżetu
						4.1.1	4.2.1				
Lp	3	4	4.1	4.2	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1			
Formuła	[1]-[2]	[4-1]+[4.2]+[4.3]+[4.4]									
Wykonanie 2012	1 068 935,27	2 581 814,03	0,00	869 814,03	0,00	1 712 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	1 893 391,95	1 005 574,30	0,00	1 005 574,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	-3 001 766,25	4 962 366,25	0,00	662 366,25	662 366,25	4 300 000,00	2 339 400,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	-3 001 766,25	4 962 366,25	0,00	662 366,25	662 366,25	4 300 000,00	2 339 400,00	0,00	0,00	0,00	
2015	-3 869 700,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	3 869 700,00	0,00	0,00	0,00	
2016	125 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	930 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 900 000,00	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, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu * [5.1] + [5.2]	5.1	5.1.1 [5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]	z tego: w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
				Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych * w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy		z tego:
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2		
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]						
Wykonanie 2012	2 645 175,00	2 645 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2013	2 236 600,00	2 236 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2014	1 960 600,00	1 960 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2014	1 960 600,00	1 960 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2015	1 130 300,00	1 130 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	825 000,00	825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	930 200,00	930 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	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 a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	(1.1) + (4.1) - (4.2) - (2.1) - (2.2)
Wykonanie 2012	7 082 786,00	0,00	2 200 726,23	3 070 540,26
Wykonanie 2013	4 846 100,00	0,00	2 499 943,95	3 505 518,25
Plan 3 kw. 2014	7 185 500,00	0,00	520 928,75	1 183 295,00
Wykonanie 2014	7 185 500,00	0,00	582 718,75	1 245 085,00
2015	11 055 200,00	0,00	1 512 058,00	1 512 058,00
2016	10 930 200,00	0,00	1 371 000,00	1 371 000,00
2017	10 000 000,00	0,00	1 658 000,00	1 658 000,00
2018	9 000 000,00	0,00	1 942 000,00	1 942 000,00
2019	8 000 000,00	0,00	2 279 000,00	2 279 000,00
2020	6 800 000,00	0,00	2 430 000,00	2 430 000,00
2021	5 300 000,00	0,00	2 598 000,00	2 598 000,00
2022	3 700 000,00	0,00	2 780 000,00	2 780 000,00
2023	1 900 000,00	0,00	2 970 000,00	2 970 000,00
2024	0,00	0,00	3 172 000,00	3 172 000,00

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.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	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	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2012	0,00	1 068 935,27	10 214 662,43	2 242 346,92	95 272,08	95 272,08	0,00	254 348,00	160 810,12	79 627,29
Wykonanie 2013	0,00	1 893 391,95	10 688 595,91	2 310 210,13	221 197,12	221 197,12	0,00	126 027,17	312 682,17	34 417,91
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	11 226 547,49	2 790 460,00	783 349,64	125 219,64	658 130,00	2 020 203,00	1 802 399,00	40 600,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	11 253 770,49	2 786 240,00	783 349,64	125 219,64	658 130,00	2 040 093,00	1 844 299,00	40 600,00
2015	0,00	0,00	11 317 071,00	2 681 128,00	4 321 485,00	0,00	4 321 485,00	5 346 758,00	35 000,00	120 000,00
2016	125 000,00	125 000,00	11 540 200,00	2 759 500,00	904 700,00	0,00	904 700,00	1 306 000,00	300 000,00	40 000,00
2017	930 200,00	930 200,00	11 177 100,00	2 842 300,00	0,00	0,00	0,00	1 067 700,00	60 100,00	0,00
2018	1 000 000,00	1 000 000,00	11 400 700,00	2 927 600,00	0,00	0,00	0,00	742 000,00	100 000,00	0,00
2019	1 000 000,00	1 000 000,00	11 700 000,00	3 015 500,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	179 000,00	0,00
2020	1 200 000,00	1 200 000,00	11 950 000,00	3 106 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	130 000,00	0,00
2021	1 500 000,00	1 500 000,00	12 200 000,00	3 190 200,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	298 000,00	0,00
2022	1 600 000,00	1 600 000,00	12 450 000,00	3 285 900,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	380 000,00	0,00
2023	1 800 000,00	1 800 000,00	12 700 000,00	3 384 500,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	370 000,00	0,00
2024	1 900 000,00	1 900 000,00	13 000 000,00	3 486 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	572 000,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do 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 (rozdziały 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.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:	
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła												
Wykonanie 2012	97 409,39	91 672,29	91 672,29	91 672,29	101 706,97	101 706,97	101 706,97	101 706,97	95 272,08	80 808,96	80 808,96	
Wykonanie 2013	232 252,72	220 025,76	220 025,76	220 025,76	0,00	0,00	0,00	0,00	221 197,12	194 108,61	194 108,61	
Plan 3 kw. 2014	213 707,50	211 840,50	211 840,50	211 840,50	0,00	0,00	0,00	0,00	373 995,94	330 896,23	330 896,23	
Wykonanie 2014	213 707,50	211 840,50	211 840,50	211 840,50	0,00	0,00	0,00	0,00	365 645,94	323 790,23	323 790,23	
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	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	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	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 poz. 12.8.1. wykazują 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	12.4	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów dłużnych z tytułu zaciągniętych w związku z realizacją 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:	w tym:
		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy										
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Formuła													
Wykonanie 2012	1 292 071,17	1 273 915,88	1 292 071,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	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. 2014	4 600,00	0,00	4 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	4 600,00	0,00	4 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	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
2016	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
2017	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
2018	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
2019	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
2020	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	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	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	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	0,00	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 50% 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 zdyskontowanego 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						Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		
	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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	13.2	13.3	13.4		13.5	13.6
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dlugu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	14.1	14.2	14.3	w tym:			
Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	
Formuła							
Wykonanie 2012	2 645 175,00	86,00	86,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	2 236 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	1 960 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	1 960 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	1 130 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	930 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przewodniczący Rady
Robert Milto

Wykaz przedsięwzięć do WPF
RADA MIEJSKA
 w Nowogrodzie Bobrzańskim
 ul. Słowackiego 11
 66-010 Nowogród Bobrzański

Załącznik Nr 2

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 083 468,60	4 321 485,00	904 700,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 083 468,60	4 321 485,00	904 700,00	0,00	0,00	0,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				6 083 468,60	4 321 485,00	904 700,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 083 468,60	4 321 485,00	904 700,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Niviskach wraz z rozbudową budynku szkoły (pomieszczenia gospodarcze)		NOWOGRÓD BOBRZAŃSKI	2014	2016	4 505 830,00	904 700,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Kontynuacja budowy kanalizacji sanitarnej dla wsi Bogaczów - Kanalizacja dla wsi Bogaczów		NOWOGRÓD BOBRZAŃSKI	2008	2015	1 279 153,60	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1.3.2.3	Przebudowa dróg gminnych ul. Nadbrzeżna, Nad Stawami, Leśna, Lipowa i przyległe	NOWOGRÓD BOBRZANSKI	2014	2015	298 485,00	258 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	258 485,00

Przewodniczący Rady

Robert Miłoś



OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY NOWOGRÓD BOBRZAŃSKI NA LATA 2015-2024.

1. ZAŁOŻENIA WSTĘPNE

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowogród Bobrzański została przygotowana na lata 2015-2024. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r., poz.885 ze zm.) dalej zwaną ustawą. Zgodnie z brzmieniem przepisu, ustawodawca nakazuje sporządzić prognozę na okres na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągać zobowiązania.

Zaciągnięte przez Gminę zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek oraz emisji obligacji zostaną spłacone do końca 2024 roku.

Wartości ujęte w WPF w latach 2012-2013 i plan 3 kwartał 2014 wynikają ze sprawozdań budżetowych, natomiast przewidywane wykonanie na 2014 r. z uchwalonej uchwały budżetowej Gminy na 2014 rok po zmianach z dnia 29 października 2014 r. (Uchwała Rady Miejskiej w Nowogrodzie Bobrzańskim Nr LVII/343/14).

Przy prognozowaniu dochodów i wydatków wykorzystano:

- wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego – aktualizacja czerwiec 2014 r.,
- wybrane zagadnienie z Wieloletniego Planu Finansowego Państwa (dalej zwanym WFPF) na lata 2014-2017, (m.in. prognoza dochodów – PIT, CIT, wydatki na edukację i opiekę, prognozy wzrostu płac i wzrostu zatrudnienia),
- wytyczne dotyczące jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw – aktualizacja czerwiec 2014 r.

2. PROGNOZA DOCHODÓW

Prognozy dochodów dokonano w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe.

W dochodach bieżących dokonano podziału na następujące kategorie:

1. podatki i opłaty lokalne wyszczególniając podatki: od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilno prawnych, od spadków i darowizn oraz opłaty: skarbową, eksploatacyjną, targową, za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, za korzystanie ze środowiska za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz pozostałe podatki i opłaty. Przyjęto 2,8% wzrost dla podatku od nieruchomości i średni ok 4,8% wzrost dla podatku od środków transportowych na 2015 r., a w 2016 r. i 2017 r. odpowiednio o 1,5 i 5,0%. Aktualnie „gminne” stawki w podatku od nieruchomości są niższe od stawek maksymalnych o 3 – 20 punktów procentowych, a w przypadku podatku od środków transportowych o 40 - 50 punktów procentowych dla samochodów o dopuszczalnej masie całkowitej do 12 ton.

2. udziały w podatkach centralnych budżetu państwa:

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT i od osób prawnych - CIT; według założeń z prognozy dochodów budżetu państwa opublikowanej w WPPF mają wzrosnąć w 2015 r. o 5,5%, a od 2016 r. na kolejne lata przyjęto szacunkowy wzrost od 5,2% do 6,2%.

Istotne znaczenie dla wzrostu dochodów z PIT i CIT będzie miał prognozowany wzrost płac w gospodarce narodowej (2015 rok – o 4,7%, w 2016 r. o 5,2%, w 2017 r. – 5,6%) oraz wzrost zatrudnienia (zmniejszenie stopy bezrobocia z 12,8% na koniec 2014 roku do 10,8% na koniec 2017 roku).

Powyższe wyliczenia zawarto w WPPF oraz w załączniku dotyczącym założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego w latach 2013-2017.

Czynnikami oddziałującymi na wzrost dochodów z PIT od 2014 r. i w dalszych latach będą m.in. zmiany systemowe wprowadzone już w 2013 r. w zakresie:

- braku waloryzacji obowiązujących progów podatkowych,

- braku waloryzacji ustawowych zryczałtowanych kosztów uzyskania przychodów i kwoty zmniejszającej podatek,
- zlikwidowanie ulgi z tytułu użytkowania internetu.

W zakresie wpływów z CIT na poziom dochodów korzystnie będą oddziaływać zmiany dotyczące wprowadzenia opodatkowania spółek komandytowo – akcyjnych, jak również wyłączenie z prawa do korzystania ze zwolnienia od tego podatku dywidend i innych dochodów (przychodów) z tytułu udziału w zyskach osób prawnych podlegające odliczeniu w spółce wplacającej oraz sposobu określenia przychodów świadczeń w naturze (od 2015 r.).

Pozytywne tendencje sytuacji gospodarczo-finansowej państwa będą miały z pewnością korzystny wpływ na gospodarkę finansową jednostek samorządu terytorialnego;

3. subwencje z budżetu państwa (oświatowa, wyrównawcza i równoważąca). Największe znaczenie ma subwencja oświatowa, której poziom uzależniony jest od liczby uczniów. Obniżenie wieku obowiązku szkolnego do 6 roku życia zwiększyło podstawę jej naliczenia. Wzrost subwencji wyrównawczej jest możliwy z powodu nie zwiększającej się gęstości zaludnienia w Gminie w odniesieniu do średniej krajowej;
4. dotacje otrzymane na zadania zlecone jak i na zadania własne nie mają znaczenia na wynik budżetu; podlegają szczególnemu rozliczeniu, a nie wykorzystane zwrotowi do dysponenta;

Dochody majątkowe prognozowano ze sprzedaży majątku do 2017 roku.

W 2015 roku zaplanowano w dochodach majątkowych oprócz sprzedaży majątku (310.000 zł) wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (10.000 zł).

Prognozowany wzrost dochodów w latach 2015-2024 wynosi 1,1% do 3,3%.

3. PROGNOZA WYDATKÓW

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono na kategorię wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielono m.in. na wynagrodzenia

i składki od nich naliczone oraz związane z funkcjonowaniem organów Gminy, obsługę długu.

W latach 2015-2024 przyjęto wzrost wydatków od 2,8% do 3,1%.

Wszystkie jednostki budżetowe zostaną zobowiązane do stosowania oszczędnej i racjonalnej gospodarki finansowej.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych, planowanej emisji obligacji w 2015 r. i 2016 r. biorąc pod uwagę aktualną stopę redyskonta weksli oraz stopę procentową WIBOR 6m i marżę banków ustaloną w umowach.

4. WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ obejmuje kontynuację trzech zadań inwestycyjnych w 2014 roku tj.:

- 1) Budowę kanalizacji sanitarnej dla wsi Bogaczów (kontynuacja) – planowane zakończenie 30.09.2015 r.,
- 2) Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Niwiskach wraz z rozbudową budynku szkoły (pomieszczenia gospodarcze) – planowane zakończenie w 2016 r.),
- 3) Przebudowa dróg gminnych ul. Nabrzeżna, Nad Stawami, Leśna, Lipowa i przyległe – planowane zakończenie w 2015 r.

5. INWESTYCJE (WYDATKI MAJĄTKOWE)

W prognozie zostały uwzględnione wydatki majątkowe na realizację niezbędnych zadań. W latach 2015 – 2024 wysokość wydatków majątkowych będzie uzależniona od sytuacji finansowej Gminy; do realizacji będą kwalifikowane zadania o priorytetowym znaczeniu.

6. WYNIK BUDŻETU, WYNIK Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (BIEŻĄCEJ)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

Wysokość wyniku operacyjnego w latach 2012-2015 przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2012	Wykonanie 2013	Planowane wykonanie 2014	Projekt 2015
1.	Dochody bieżące	23.476.828,60	25.093.269,33	26.423.941,11	25.703.177,00
2.	Wydatki bieżące (bez obsługi długu)	20.843.796,24	22.346.785,30	25.676.222,36	23.906.119,00
3.	Wydatki na obsługę długu	432.306,13	246.540,08	165.000,00	285.000,00
4.	Wynik operacyjny (1-2-3)	2.200.726,23	2.499.943,95	582.718,75	1.512.058,00

Z przedstawionego zastawienia wynika, że w latach 2012-2015 spełnione są warunki wynikające z art. 242 ustawy.

Wynik działalności operacyjnej jest pozycją bardzo istotną z dwóch powodów:

- 1) z art. 242 ustawy – wynika, że organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki,
- 2) umożliwia finansowanie zadań inwestycyjnych z własnych środków, a więc najtańszego z możliwych źródeł.

W okresie objętym prognozą należy dołożyć maksimum staranności i konsekwentnie realizować zaplanowane wielkości.

7. PRZYCHODY BUDŻETU – W przyjętych założeniach przewiduje się przychody w 2015 r. i 2016 r. z tytułu emisji obligacji. Przychody z tytułu wolnych środków jakie mogą wystąpić będą wprowadzane do Wieloletniej Prognozy Finansowej w wartościach realnych obliczanych na podstawie bilansu z wykonania budżetu Gminy.

8. ROZCHODY BUDŻETU – przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i wykup obligacji. Ostatnie spłaty rat kapitałowych i wykup obligacji w badanym okresie zostały zaplanowane w 2024 roku. Szczegółowe wartości spłat i wykupu obligacji dla poszczególnych lat przedstawia załącznik nr 1.

9. DŁUG BUDŻETU GMINY

Po dokonaniu obliczeń przyjęte założenia zapewniają bezpieczną obsługę zadłużenia gminy i stabilność finansową.

10. PODSUMOWANIE

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy od 2011 roku stanowi jedną z najważniejszych nowych instytucji uregulowanych w ustawie o finansach publicznych. Przyjęte wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane w sposób optymalny. Głównym celem w okresie 2015 - 2024 będzie wypracowanie dochodów bieżących na poziomie gwarantującym spełnienie wymogów w zakresie kształtowania się indywidualnego dla Gminy wskaźnika obsługi zadłużenia.

Nowogród Bobrzański, 17 grudnia 2014 r.

Przewodniczący Rady
Robert Milto


