

**w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowogród Bobrzański
na lata 2016-2024.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2015 r., poz. 1515) 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 uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nowogród Bobrzański na lata 2016 – 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 2016 - 2024 oraz sposób sfinansowania spłaty długu, jak w załączniku nr 1 do uchwały,
7. objaśnienia przyjętych wartości jak w załączniku nr 3 do uchwały.

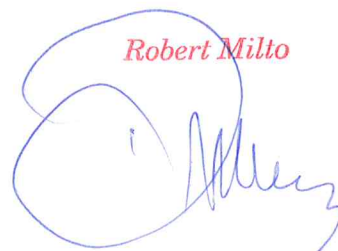
§ 2. Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 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 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.
- § 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 roku i podlega wywieszeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miejskim w Nowogrodzie Bobrzańskim.

Przewodniczący Rady

Robert Milto

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Robert Milto', written over a circular stamp or seal.

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1

doWieloletniej Prognozy Finansowej na 2016 rok

Wyszczególnienie	Dochody ogółem*	z tego:										w tym: ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
		1.1	1.1.1		1.1.2	1.1.3	w tym:		1.1.4	1.1.5	1.2		
			1.1.1	1.1.1.1			1.1.1.2	podatki i opłaty ³⁾					
Lp	1	1.1	1.1.1	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	
Formuła	[1-1]+[1.2]												
Wykonanie 2013	25 614 844,58	25 093 269,33	3 842 234,00	80 744,07	8 017 119,05	5 940 314,21	6 783 431,00	4 821 483,72	521 575,25	408 333,25	109 422,00		
Wykonanie 2014	27 089 656,02	26 598 524,59	4 383 898,00	85 524,50	8 893 373,35	6 146 969,85	6 848 442,00	5 226 575,22	491 131,43	479 969,35	0,00		
Plan 3 kw. 2015	28 628 458,32	27 695 755,32	4 545 657,00	105 500,00	9 542 831,00	6 474 381,00	7 294 769,00	5 011 489,32	932 703,00	310 200,00	596 413,00		
Wykonanie 2015	28 880 079,64	27 933 304,64	4 545 657,00	105 500,00	9 540 131,00	6 484 381,00	7 294 769,00	5 232 388,64	946 775,00	310 200,00	610 485,00		
2016	27 391 496,00	26 639 996,00	5 144 909,00	100 000,00	8 933 998,00	5 950 000,00	7 772 682,00	4 120 727,00	751 500,00	205 000,00	544 500,00		
2017	27 892 000,00	27 392 000,00	5 237 600,00	102 000,00	8 934 000,00	6 125 300,00	7 350 000,00	4 303 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00		
2018	28 270 000,00	28 270 000,00	5 394 800,00	105 100,00	9 094 900,00	6 235 600,00	7 418 000,00	4 407 000,00	0,00	0,00	0,00		
2019	29 167 000,00	29 167 000,00	5 561 700,00	108 300,00	9 367 800,00	6 422 700,00	7 597 000,00	4 513 000,00	0,00	0,00	0,00		
2020	30 069 000,00	30 069 000,00	5 728 600,00	111 600,00	9 648 900,00	6 615 400,00	7 780 000,00	4 622 000,00	0,00	0,00	0,00		
2021	30 997 000,00	30 997 000,00	5 900 500,00	115 000,00	9 938 400,00	6 815 000,00	7 967 000,00	4 733 000,00	0,00	0,00	0,00		
2022	31 953 000,00	31 953 000,00	6 218 500,00	118 500,00	10 236 600,00	7 020 000,00	8 159 000,00	4 847 000,00	0,00	0,00	0,00		
2023	32 904 000,00	32 904 000,00	6 405 100,00	122 100,00	10 543 700,00	7 230 600,00	8 347 000,00	4 959 000,00	0,00	0,00	0,00		
2024	33 880 000,00	33 880 000,00	6 597 300,00	125 800,00	10 860 000,00	7 447 500,00	8 539 000,00	5 074 000,00	0,00	0,00	0,00		

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w tym świadczeń w zakresie podlegającym sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ^a	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		Wydatki majątkowe
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	odsetki i dyskonto z tytułu 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 z tytułu 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 z tytułu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych 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	2.2	
Formuła	[2.1] + [2.2]										
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	
Wykonanie 2014	27 840 511,63	24 522 199,57	0,00	0,00	x	162 299,70	145 299,70	0,00	0,00	3 318 312,06	
Plan 3 kw. 2015	32 498 158,32	26 656 399,32	0,00	0,00	x	276 740,00	276 740,00	0,00	0,00	5 841 759,00	
Wykonanie 2015	32 749 779,64	26 777 250,64	0,00	0,00	x	186 180,00	186 180,00	0,00	0,00	5 972 529,00	
2016	29 517 520,00	25 192 113,00	0,00	0,00	0,00	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	4 325 407,00	
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	
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	
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	
2020	28 869 000,00	27 639 000,00	0,00	0,00	x	244 200,00	244 200,00	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	
2022	30 353 000,00	29 173 000,00	0,00	0,00	x	148 500,00	148 500,00	0,00	0,00	1 180 000,00	
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	
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	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:						w tym:		
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	na pokrycie deficytu ^x budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	na pokrycie deficytu ^x budżetu		Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych		na pokrycie deficytu ^x budżetu	
						4.1	4.1.1			4.2	4.2.1
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Formuła	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3] +[4.4]									
Wykonanie 2013	1 893 391,95	1 005 574,30	0,00	0,00	1 005 574,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	-750 855,61	4 962 366,25	0,00	0,00	662 366,25	0,00	4 300 000,00	750 855,61	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2015	-3 869 700,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	3 869 700,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	-3 869 700,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	3 869 700,00	0,00	0,00	
2016	-2 126 024,00	2 951 024,00	0,00	0,00	2 251 024,00	1 426 024,00	700 000,00	700 000,00	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 oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		5.1	w tym:				
			5.1.1	z tego:			
Lp	5	5.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3		
Formuła	[5.1] + [5.2]	[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
Wykonanie 2013	2 236 600,00	2 236 600,00	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	
Plan 3 kw. 2015	1 130 300,00	1 130 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	1 130 300,00	1 130 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	825 000,00	825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	930 200,00	930 200,00	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	
2019	1 000 000,00	1 000 000,00	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	
2021	1 500 000,00	1 500 000,00	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	
2023	1 800 000,00	1 800 000,00	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	

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 a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.-1] - [2.-1]	[1.-1] + [4.-1] - [4.-2] - [4.-1] - [2.-1-2p]
Wykonanie 2013	4 846 100,00	0,00	2 499 943,95	3 505 518,25
Wykonanie 2014	7 185 500,00	0,00	2 076 325,02	2 738 691,27
Plan 3 kw. 2015	11 055 200,00	0,00	1 039 356,00	1 039 356,00
Wykonanie 2015	11 055 200,00	0,00	1 156 054,00	1 156 054,00
2016	10 930 200,00	0,00	1 447 883,00	3 698 907,00
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.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						9.7	9.7.1
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu udzielenia pożyczki przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu udzielenia pożyczki przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu udzielenia pożyczki przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o wpływy z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych i o pomniejszonych o wydatki bieżące, do których odliczenia podlegająca doliczeniu ustalonej dla danego roku (wskaźnik ⁹⁾ jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu udzielenia pożyczki przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu udzielenia pożyczki przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)		
Formuła	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]}{[1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] + [2.1.4] + [2.1.5] + [2.1.6] + [2.1.7] + [2.1.8] + [2.1.9] + [2.1.10]}{[1]}$	$\frac{[1.1] + [1.5.1.1] + [1.11] + [2.1] + [2.1.2] + [2.1.3] + [2.1.4] + [2.1.5] + [2.1.6] + [2.1.7] + [2.1.8] + [2.1.9] + [2.1.10]}{[1.5.1.1]}$	9.6	9.6.1	[9.6] - [9.4]	9.7.1	
Wykonanie 2013	9,69%	9,69%	11,35%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2014	7,77%	7,77%	9,44%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2015	4,91%	4,91%	4,71%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2015	4,56%	4,56%	5,08%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2016	4,07%	4,07%	6,03%	0,00%	8,62%	TAK	TAK	
2017	4,57%	4,57%	7,74%	0,00%	6,85%	TAK	TAK	
2018	4,65%	4,65%	6,87%	0,00%	6,28%	TAK	TAK	
2019	4,39%	4,39%	7,81%	0,00%	6,88%	TAK	TAK	
2020	4,80%	4,80%	8,08%	0,00%	7,47%	TAK	TAK	
2021	5,48%	5,48%	8,38%	0,00%	7,59%	TAK	TAK	
2022	5,47%	5,47%	8,70%	0,00%	8,09%	TAK	TAK	
2023	5,75%	5,75%	9,03%	0,00%	8,39%	TAK	TAK	
2024	5,70%	5,70%	9,36%	0,00%	8,70%	TAK	TAK	

Wyszczególnienie

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. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie 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 ¹²⁾ kontynuowane	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 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
Wykonanie 2014	0,00	0,00	10 746 709,03	2 635 433,30	586 780,13	125 109,94	461 670,19	1 960 617,65	1 318 574,40	26 620,01
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	11 423 433,39	2 726 728,00	3 649 485,00	0,00	3 649 485,00	4 508 665,00	1 016 994,00	124 600,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	11 425 040,53	2 729 028,00	3 649 485,00	0,00	3 649 485,00	4 478 665,00	1 177 764,00	124 600,00
2016	0,00	0,00	11 829 506,00	2 943 290,00	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00	2 080 000,00	1 728 400,00	135 000,00
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	12.2	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	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2		
Formuła												
Wykonanie 2013	232 252,72	220 025,76	220 025,76	0,00	0,00	0,00	0,00	221 197,12	194 108,61	194 108,64		
Wykonanie 2014	210 788,45	208 920,95	208 920,95	0,00	0,00	0,00	0,00	364 887,67	323 136,94	323 136,94		
Plan 3 kw. 2015	110 582,00	108 400,00	108 400,00	498 783,00	498 783,00	498 783,00	498 783,00	130 716,00	107 341,00	107 341,00		
Wykonanie 2015	167 213,00	165 031,00	165 031,00	512 855,00	512 855,00	512 855,00	512 855,00	130 716,00	107 341,00	107 341,00		
2016	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		
2018	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		
2020	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		
2022	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		
2024	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, 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	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		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		Wydatki na wkład krajowy 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 na wkład krajowy 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 ¹⁵⁾		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów dłużnych powołanych 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:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.5	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	w tym:			
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	w tym:		w tym:		
Formuła										w tym:		w tym:		
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	w tym:		w tym:		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	w tym:		w tym:		
Plan 3 kw. 2015	390 760,00	289 560,00	289 560,00	101 200,00	101 200,00	101 200,00	101 200,00	101 200,00	101 200,00	w tym:		w tym:		
Wykonanie 2015	390 760,00	289 560,00	289 560,00	101 200,00	101 200,00	101 200,00	101 200,00	101 200,00	101 200,00	w tym:		w tym:		
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	w tym:		w tym:		
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	w tym:		w tym:		
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	w tym:		w tym:		
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	w tym:		w tym:		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	w tym:		w tym:		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	w tym:		w tym:		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	w tym:		w tym:		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	w tym:		w tym:		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	w tym:		w tym:		

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 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									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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 przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	Wydanki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formula										
Wykonanie 2013	0,00	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	0,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	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
2017	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
2019	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
2021	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
2023	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Spłaty 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	w tym:			
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2013	2 236 600,00	0,00	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	0,00
Plan 3 kw. 2015	1 130 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 130 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	930 200,00	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
2019	1 000 000,00	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
2021	1 500 000,00	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
2023	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współpracowanego 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. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. poz 86, z późn zm.). 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, informację 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

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

Załącznik nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej na 2016 rok

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 138 130,00	1 300 000,00	0,00	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				4 138 130,00	1 300 000,00	0,00	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				4 138 130,00	1 300 000,00	0,00	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				4 138 130,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Niwiskach wraz z rozbudową wiaty gospodarczej na składowanie drewna	NOWOGRÓD BOBRZAŃSKI	2014	2016	4 138 130,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
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	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	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

Przewodniczący Rady
Robert Mito



OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY NOWOGRÓD BOBRZAŃSKI NA LATA 2016-2024.

1. ZAŁOŻENIA WSTĘPNE

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowogród Bobrzański została przygotowana na lata 2016-2024. 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 2013-2014 i plan 3 kwartał 2015 wynikają ze sprawozdań budżetowych, natomiast przewidywane wykonanie na 2015 r. z uchwalonej uchwały budżetowej Gminy na 2015 rok po zmianach z dnia 23 października 2015 r. (Zarządzenie Burmistrza Nowogrodu Bobrzańskiego Nr 122/2015).

Przy prognozowaniu dochodów i wydatków wykorzystano:

- wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego – aktualizacja październik 2015 r.,
- wybrane zagadnienie z Wieloletniego Planu Finansowego Państwa (dalej zwanym WPF) na lata 2015-2018, (m.in. wynik i dług sektora instytucji rządowych i samorządowych, prognozy wzrostu płac i wzrostu zatrudnienia),
- wytyczne dotyczące jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw – aktualizacja maj 2015 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 średnio 2,0% wzrost dla podatku od nieruchomości i średni ok 4,5% wzrost dla podatku od środków transportowych na 2016 r., a w 2017 r. i 2018 r. odpowiednio o 1,8 i 5,0%, w kolejnych latach do 2024 r. – średnio o 3%. Aktualnie „gminne” stawki w podatku od nieruchomości są niższe od stawek maksymalnych o 2,7– 24 punktów procentowych, a w przypadku podatku od środków transportowych o 40 - 60 punktów procentowych dla samochodów o dopuszczalnej masie całkowitej do 12 ton.

W 2016 r. zmniejszono wpływ z podatku od nieruchomości o 534.381 zł do przewidywanego wykonania w 2015 r. z powodu wprowadzenia zwolnienia gminnych nieruchomości określonych w art. 7 ust. 1 pkt 15 na podstawie ustawy z dnia 23 lipca 2015 r. o zmianie ustawy o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2015 r., poz. 1283). W kolejnych latach prognozy dokonano również stosownych korekt zarówno po stronie dochodowej jak i wydatkowej.

2. udziały w podatkach centralnych budżetu państwa:

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT i od osób prawnych - CIT; założono wzrost od 1,8% (2016 r.) do 3,1% (2024 r.) biorąc pod uwagę podstawowe wskaźniki makroekonomiczne dla potrzeb WPF jednostek samorządu terytorialnego opublikowane przez Ministra Finansów z 6 października 2015 r.

Istotne znaczenie dla wzrostu dochodów z PIT i CIT będzie miał prognozowany wzrost płac w gospodarce narodowej (2016 rok – o 3,6%, w 2017 r. o 3,7%, w 2018 r. – 4,6%, 2019 – 5,0%) oraz wzrost zatrudnienia (zmniejszenie stopy bezrobocia z 10,5% na koniec 2015 roku do 7,1% na koniec 2019 roku).

Powyższe wyliczenia zawarto w WPPF oraz w załączniku dotyczącym założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego w latach 2014-2017.

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 2016 roku zaplanowano w dochodach majątkowych oprócz sprzedaży majątku (205.000 zł) wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (2.000 zł) i z dotacji z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej i Sportu (544.500

zł) na podstawie podpisanej umowy o dofinansowanie zadania „Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Niwiskach wraz z rozbudową wiaty gospodarczej na składowanie drewna opałowego”.

Prognozowany wzrost dochodów w latach 2016–2024 wynosi 1,3% do 3,0%.

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, obsługą długu.

Wzrost wydatków majątkowych w latach 2017–2024, a zarazem wydatków ogółem będzie następował wyłącznie w wyniku wprowadzenia wykonanych wolnych środków, tak jak to ma miejsce w 2016 r., w którym zostały zaangażowane środki z 2014 roku.

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 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 zadania inwestycyjnego rozpoczętego w 2014r. tj. „Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Niwiskach wraz z rozbudową wiaty gospodarczej na składowanie drewna” – planowane zakończenie w 2016 r.).

5. INWESTYCJE (WYDATKI MAJĄTKOWE)

W prognozie zostały uwzględnione wydatki majątkowe na realizację niezbędnych zadań. W latach 2016 – 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 (BIEŻACEJ)

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

Wysokość wyniku operacyjnego w latach 2013-2016 przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2013	Wykonanie 2014	Planowane wykonanie 2015	Projekt 2016
1.	Dochody bieżące	25.093.269,33	26.598.524,59	27.933.304,64	26.639.996,00
2.	Wydatki bieżące	22.593.325,38	24.522.199,57	26.777.250,64	25.192.113,00
	z tego:				
2a.	Wydatki na obsługę długu	246.540,08	162.299,70	186.180,00	290.000,00
4.	Wynik operacyjny (1-2)	2.499.943,95	2.076.325,02	1.156.054,00	1.447.883,00

Z przedstawionego zastawienia wynika, że w latach 2013-2016 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 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.

8. DŁUG BUDŻETU GMINY

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

9. 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 2016 - 2024 będzie wypracowanie dochodów bieżących na poziomie gwarantującym spełnienie wymogów w zakresie kształtowania się indywidualnego dla Gminy wskaźnika obsługi zadłużenia.

Nowogród Bobrzański, 17 grudnia 2015 r.

Przewodniczący Rady
Robert Milto



