

UCHWAŁA NR IV/24/2018
RADY MIEJSKIEJ NOWOGRODU BOBRZAŃSKIEGO
z dnia 27 grudnia 2018 r.

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowogród Bobrzański na lata 2019-2024.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2018 r., poz. 994 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 2017 r., poz. 2077 ze zm) Rada Miejska Nowogrodu Bobrzańskiego uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nowogród Bobrzański na lata 2019 – 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. przeznaczenia nadwyżki budżetowej,
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 2019 - 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 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.

2. Upoważnia się Burmistrza Nowogrodu Bobrzańskiego do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr LII/305/2017 Rady Miejskiej w Nowogrodzie Bobrzańskim z dnia 21 grudnia 2017 roku w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowogród Bobrzański na lata 2018-2024.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku i podlega wywieszeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miejskim w Nowogrodzie Bobrz

Przewodniczący Rady

Sawicki

Tomasz Sawicki

RADA MIEJSKA
Nowogrodu Bobrzańskiego
 ul. Stowackiego 11
 66-010 Nowogród Bobrzański
Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do WPF na 2019 rok

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:							w tym:									
			w tym:																
			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						
	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty, 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje										
Lp	1																		
Wykonanie 2016	33 342 042,83	32 047 682,10	5 252 919,00	112 723,60	8 892 701,56	5 668 061,60	7 475 594,00	9 575 467,71	1 294 360,73	623 077,10	647 914,28								
Wykonanie 2017	38 304 534,31	34 390 226,77	5 420 631,00	123 727,32	9 362 219,42	6 222 873,62	7 592 726,00	11 132 034,51	3 914 307,54	244 191,99	3 652 603,97								
Plan 3 kw. 2018	39 705 551,93	36 324 901,44	5 601 514,00	105 100,00	10 710 814,00	7 534 502,00	7 879 864,00	5 420 449,44	3 380 650,49	556 294,03	2 814 356,46								
2019	37 542 870,32	36 892 000,00	5 741 500,00	108 300,00	9 829 000,00	6 662 500,00	8 485 100,00	10 198 000,00	650 870,32	500 000,00	150 870,32								
2020	38 238 000,00	38 238 000,00	5 885 000,00	111 600,00	10 075 000,00	6 830 000,00	8 909 300,00	10 504 000,00	0,00	0,00	0,00								
2021	39 188 000,00	39 188 000,00	6 032 100,00	115 000,00	10 326 800,00	7 000 700,00	9 176 500,00	10 819 000,00	0,00	0,00	0,00								
2022	40 162 000,00	40 162 000,00	6 218 500,00	118 500,00	10 585 100,00	7 175 700,00	9 451 800,00	11 145 000,00	0,00	0,00	0,00								
2023	41 160 000,00	41 160 000,00	6 405 100,00	122 100,00	10 850 000,00	7 355 000,00	9 735 300,00	11 477 000,00	0,00	0,00	0,00								
2024	42 183 000,00	42 183 000,00	6 597 300,00	125 800,00	11 121 000,00	7 538 800,00	10 027 300,00	11 821 000,00	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	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	z tego:						w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2016	-346 918,14	5 195 265,69	0,00	0,00	4 495 265,69	0,00	700 000,00	346 918,14	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-2 186 853,52	3 644 447,55	0,00	0,00	3 644 447,55	2 186 853,52	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-624 359,81	906 294,03	0,00	0,00	906 294,03	624 359,81	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	435 133,91	664 866,09	0,00	0,00	0,00	0,00	664 866,09	0,00	0,00	0,00
2020	1 554 866,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 233 705,97	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.

Lp	5	z tego:						6	7	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
		Rozchody budżetu x	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	8.1			8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki	
			Splaty rat kapitałowych, kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:							
					kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x							kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Wykonanie 2016	1 203 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 651 300,00	0,00	1 993 260,28	6 488 525,97		
Wykonanie 2017	551 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	1 763 991,41	5 408 438,96		
Plan 3 kw. 2018	2 683 461,00	1 683 461,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 664 866,09	0,00	2 349 156,26	3 255 450,29		
2019	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 858 572,06	0,00	2 679 000,00	2 679 000,00		
2020	1 554 866,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 303 705,97	0,00	2 784 866,09	2 784 866,09		
2021	1 890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 413 705,97	0,00	2 988 000,00	2 988 000,00		
2022	1 990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 423 705,97	0,00	3 170 000,00	3 170 000,00		
2023	2 190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 233 705,97	0,00	3 360 000,00	3 360 000,00		
2024	2 233 705,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 505 705,97	3 505 705,97		

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

7) Składowe ośrodki akcesyjne w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, z uwzględnieniem zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, do których odliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, z uwzględnieniem zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Wykonanie 2016	4,38%	0,00	4,38%	7,85%	X	X	X	X	X
Wykonanie 2017	2,10%	0,00	2,10%	5,24%	X	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2018	7,40%	0,00	3,16%	7,32%	X	X	X	X	X
2019	3,76%	0,00	3,76%	8,47%	6,80%	5,29%	TAK	TAK	TAK
2020	4,85%	0,00	4,85%	7,28%	7,01%	5,49%	TAK	TAK	TAK
2021	5,46%	0,00	5,46%	7,62%	7,69%	6,17%	TAK	TAK	TAK
2022	5,44%	0,00	5,44%	7,89%	7,79%	7,79%	TAK	TAK	TAK
2023	5,65%	0,00	5,65%	8,16%	7,60%	7,60%	TAK	TAK	TAK
2024	5,45%	0,00	5,45%	8,31%	7,89%	7,89%	TAK	TAK	TAK

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

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	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	11.3.1			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	11 553 019,98	2 658 034,48	1 316 519,67	18 000,00	1 298 519,67	2 439 159,43	1 023 790,06	171 589,66	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	12 331 662,91	2 630 463,97	771 700,00	67 234,41	704 465,59	5 431 580,79	1 003 571,68	1 430 000,00	
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	13 847 783,48	2 855 943,94	1 304 548,94	3 000,00	1 301 548,94	3 034 676,60	800 000,00	0,00	
2019	435 133,91	435 133,91	13 250 000,00	3 015 500,00	1 867 306,70	0,00	1 867 306,70	2 011 444,80	194 736,41	0,00	
2020	1 554 866,09	1 554 866,09	13 200 000,00	3 106 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	130 000,00	0,00	
2021	1 890 000,00	1 890 000,00	13 350 000,00	3 190 200,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	298 000,00	0,00	
2022	1 990 000,00	1 990 000,00	13 450 000,00	3 285 900,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	380 000,00	0,00	
2023	2 190 000,00	2 190 000,00	13 700 000,00	3 384 500,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	370 000,00	0,00	
2024	2 233 705,97	2 233 705,97	14 000 000,00	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 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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
Wyszczególnienie	12.1	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	12.2	w tym:		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.3	w tym:		Wydanki bieżące 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
		środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
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		
Wykonanie 2016	36 342,32	36 342,32	36 342,32	0,00	0,00	0,00	0,00	19 000,00	13 769,95	13 769,95		
Wykonanie 2017	32 938,15	29 072,19	29 072,19	354 723,29	353 975,05	353 975,05	353 975,05	122 374,78	98 741,98	98 741,98		
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	192 658,00	192 658,00	192 658,00	192 658,00	233 764,05	233 764,05	198 673,24		
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 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	12.4 Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.4.1 finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.4.2 Wydutki 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	12.5 Wydutki 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 tymi środkami	12.5.1 w tym:	12.6 Wydutki 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)	12.6.1 w tym:		12.7 Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	12.7.1 w tym:
							12.6.1 w tym:	12.7.1 w tym:		
Wykonanie 2016	60 048,18	59 834,82	0,00	5 443,41	5 443,41	5 443,41	5 443,41	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	879 094,19	706 135,15	706 135,15	196 591,84	196 591,84	196 591,84	196 591,84	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2018	1 304 648,94	672 670,00	672 670,00	970 318,60	970 318,60	970 318,60	0,00	0,00	0,00	
2019	1 867 306,70	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	

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6
				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp				13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2016	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	1 958 572,06		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

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							
Wyszczególnienie	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:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				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 x	wpłaty 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
Wykonanie 2016	1 203 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	551 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 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	1 900 000,00	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, związków współwzroszonego 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 2018 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2018 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego odbyć w szczególności także pozycjach 15 i 16 tabeli 16.

Należy wskazać jedną z następujących metod sięgania okresu, 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 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 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
500.cle
Tomasz Sawicki

RADA MIEJSKA
Nowogrodu Bobrzańskiego
 ul. Stowackiego 11
66- Złącznik nr 2 do WPF na 2019 rok

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 453 851,45	1 867 306,70	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				3 453 851,45	1 867 306,70	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:				3 453 851,45	1 867 306,70	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				3 453 851,45	1 867 306,70	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Przebudowa (częściowa) budynku komunalnego i zmiana sposobu użytkowania pomieszczeń poddasza (strychu) w budynku mieszkalnym wielorodzinnym na cele mieszkalne w Nowogrodzie Bobrzańskim ul. Fabryczna 3 -	NOWOGRÓD BOBRZAŃSKI	2018	2019	670 000,00	355 870,32	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków i budowa wodociągu w m. Bogaczów ul. Podgórna - Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków i budowa wodociągu w m. Bogaczów ul. Podgórna	URZĄD MIEJSKI	2016	2019	2 783 851,45	1 511 436,38	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				0,00	0,00	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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit zobowiązań
1	0,00	1 867 306,70
1.a	0,00	0,00
1.b	0,00	1 867 306,70
1.1	0,00	1 867 306,70
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	1 867 306,70
1.1.2.2	0,00	355 870,32
1.1.2.3	0,00	1 511 436,38
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00

Przewodniczący Rady
Sawicki
Tomasz Sawicki

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY NOWOGRÓD BOBRZAŃSKI NA LATA 2019-2024.

1. ZAŁOŻENIA WSTĘPNE

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowogród Bobrzański została przygotowana na lata 2019-2024. 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 2017 r., poz.2077) 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 2015-2017 i plan 3 kwartał 2018 wynikają ze sprawozdań budżetowych, natomiast przewidywane wykonanie na 2018 r. z uchwalonej uchwały budżetowej Gminy na 2018 rok po zmianach z dnia 27 grudnia 2018 r.

Przy prognozowaniu dochodów i wydatków wykorzystano:

1. wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego – aktualizacja październik 2018 r.,
2. wybrane zagadnienie z Wieloletniego Planu Finansowego Państwa (dalej zwanym WPF) na lata 2017-2020,
3. wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw – aktualizacja październik 2018 r. tj. wykorzystano m.in. wskaźniki wzrostu PKB w ujęciu realnym, średnioroczny wzrost cen i usług konsumpcyjnych, prognozowany wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej, stopę bezrobocia.

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.
2. udziały w podatkach centralnych budżetu państwa: udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT i od osób prawnych - CIT; założono wzrost od 2,5% (2019 r.) do 3,0% (2024 r.) biorąc pod uwagę podstawowe wskaźniki makroekonomiczne dla potrzeb WPF jednostek samorządu terytorialnego.

Istotne znaczenie dla wzrostu dochodów z PIT i CIT będzie miał prognozowany wzrost płac w gospodarce narodowej (2019 r. o 5,1%, w 2020 r. – 5,3%, 2021 – 5,5%) oraz wzrost zatrudnienia (zmniejszenie stopy bezrobocia)

Powyższe wyliczenia zawarto w WFPF oraz w załączniku dotyczącym założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego w latach 2016-2021.

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,

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 wpłacającej 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. W latach 2019-2020 przyjęto wzrost subwencji oświatowej o 5% w związku z zapowiadanyymi podwyżkami dla nauczycieli, natomiast w latach 2021-2024 wzrost o 3%. Wzrost subwencji wyrównawczej jest możliwy z powodu niezwiększającej 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 w 2018 i 2019 roku.

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.

Wzrost wydatków majątkowych w latach 2019–2024, a zarazem wydatków ogółem będzie następował w wyniku wprowadzenia wykonanych wolnych środków, tak jak to miało miejsce w 2018 r., a także w wyniku pozyskania środków zewnętrznych (krajowych i europejskich) na dofinansowanie lub refundację już poniesionych wydatków.

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

4. WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ obejmuje realizację projektów:

- 1) p.n. „Przebudowa (częściowa) budynku komunalnego i zmiana sposobu użytkowania pomieszczenia poddasza (strychu) w budynku mieszkalnym wielorodzinnym na cele mieszkalne w Nowogrodzie Bobrzańskim”,
- 2) Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków i budowa wodociągu w m. Bogaczów ul. Podgórna"

Inne przedsięwzięcia mogą być wprowadzane w przypadku uzyskania dofinansowania ze źródeł zewnętrznych w granicach możliwości finansowych Gminy.

5. INWESTYCJE (WYDATKI MAJĄTKOWE)

W prognozie zostały uwzględnione wydatki majątkowe na realizację niezbędnych zadań, wynikające głównie z uchwał podjętych w ramach funduszu sołeckiego oraz na przedsięwzięcie opisane w pkt. 4. W latach 2019 – 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 i zamyka się nadwyżką budżetową, którą przeznaczają się na wykup papierów wartościowych (obligacji) wyemitowanych w latach poprzednich.

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 – przyjęto przepływy związane z zaciągnięciem pożyczki preferencyjnej w 2019 r. w kwocie 664.866,09 zł

8. ROZCHODY BUDŻETU – przyjęto przepływy związane ze spłatą pożyczki preferencyjnej w 2018 r. w kwocie 100.000,00 i wykup obligacji w kwocie 1.000.000,00 zł. Ostatni wykup obligacji w badanym okresie został zaplanowany 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 2019 - 2024 będzie wypracowanie dochodów bieżących na poziomie gwarantującym spełnienie wymogów w zakresie kształtowania się indywidualnego dla Gminy wskaźnika obsługi zadłużenia.

Nowogród Bobrzański, 27 grudnia 2018 r.

Przewodniczący Rady

Sawicki

Tomasz Sawicki