

ZARZĄDZENIE NR 54/2019

BURMISTRZA NOWOGRODU BOBRZAŃSKIEGO

z dnia 16 kwietnia 2019 r.

w sprawie: zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowogród Bobrzański na lata 2019–2024.

Na podstawie art. 229, art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r. poz. 2077 ze zm.)

zarządza się , co następuje:

§1. W Uchwale 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 wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik nr 1 w sprawie ustalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowogród Bobrzański wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2024 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Objaśnienia przyjętych wartości stanowią załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Nowogrodu Bobrzańskiego.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ
mgr Paweł Mierzwiak

**OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY NOWOGRÓD BOBRZAŃSKI**

WPF na rok 2019 po zmianach z dnia 16 kwietnia 2019 roku wykazuje następujące dane:

- Dochody - 39 955 930,22 zł (w tym: bieżące 38 134 133,41 zł, majątkowe 1 821 796,81 zł),
- Wydatki - 40 185 396,31 zł (w tym: bieżące 34 840 236,84 zł, majątkowe 5 345 159,47 zł).

Zmianie ulega wynik budżetu – z planowanej nadwyżki w wysokości 435 133,91 zł, na deficyt w kwocie 229 466,09 zł.

Deficyt budżetu zostanie pokryty przychodami sfinansowany przychodami pochodzącymi z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

W związku z powyższym zmianie ulega kwota planowanych przychodów, które zwiększają się do kwoty 1 329 466,09 zł. Rozchody budżetu nie ulegają zmianie.

Wysokość planowanych wydatków bieżących nie przekracza wysokości planowanych dochodów bieżących, co jest zgodne z przepisami art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Kwota długu również nie ulega zmianie.

Wieloletnia Prognoza finansowa na rok 2019 po zmianach wykazuje, że Gmina Nowogród Bobrzański spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy po uwzględnieniu włączeń obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy.

Wartości przyjęte w WPF i budżecie gminy Nowogród Bobrzański na rok 2019 są zgodne w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

BURMISTRZ

mgr Paweł Mierzwiak

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do WPF na 2019 rok
16.04.2019

Lp	1	z tego:										w tym:	
		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		
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	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		
Wykonanie 2016	33 342 042,83	32 047 682,10	112 723,80	8 892 701,56	5 668 081,60	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	123 727,32	9 362 219,42	6 222 873,52	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	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			
Wykonanie 2018	38 776 448,50	36 668 017,07	155 100,00	9 849 814,00	6 678 502,00	7 879 864,00	10 730 087,44	2 108 431,43	616 728,97	1 547 303,46			
2019	39 955 930,22	38 134 133,41	108 300,00	9 829 000,00	6 662 500,00	8 485 100,00	10 198 000,00	1 821 796,81	500 000,00	150 870,32			
2020	38 238 000,00	38 238 000,00	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	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	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	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	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 przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.
2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zwaną 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 wyodrębnionych 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	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x
4	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
Wykonanie 2018	602 166,99	2 200 000,00	0,00	0,00	906 294,03	0,00	1 293 705,97	1 200 000,00	0,00	0,00
2019	-229 466,09	1 329 466,09	0,00	0,00	664 600,00	229 466,09	664 666,09	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.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:						Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki		
		w tym:				Kwota długu x	7				8,1	8,2
		5.1	5.1.1	z tego:								
5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8,1	8,2		
Wykonanie 2016	1 203 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 551 300,00	0,00	1 993 250,28	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	1 683 461,00	0,00	0,00	0,00	10 664 866,09	0,00	2 349 156,26	3 255 450,29		
Wykonanie 2018	1 000 000,00	1 683 461,00	1 683 461,00	0,00	0,00	0,00	10 293 705,97	0,00	2 186 802,36	3 093 096,39		
2019	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 858 572,06	0,00	3 429 896,57	4 094 496,57		
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) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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									
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2016	4,38%	4,38%	0,00	4,38%	7,85%	X	X	X	X
Wykonanie 2017	2,10%	2,10%	0,00	2,10%	5,24%	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2018	7,40%	3,16%	0,00	3,16%	7,32%	X	X	X	X
Wykonanie 2018	3,24%	-1,10%	0,00	-1,10%	7,23%	X	X	X	X
2019	3,53%	3,53%	0,00	3,53%	9,84%	6,80%	6,77%	TAK	TAK
2020	4,85%	4,85%	0,00	4,85%	7,28%	7,47%	7,44%	TAK	TAK
2021	5,46%	5,46%	0,00	5,46%	7,62%	8,15%	8,12%	TAK	TAK
2022	5,44%	5,44%	0,00	5,44%	7,89%	8,25%	8,25%	TAK	TAK
2023	5,65%	5,65%	0,00	5,65%	8,16%	7,60%	7,60%	TAK	TAK
2024	5,45%	5,45%	0,00	5,45%	8,31%	7,89%	7,89%	TAK	TAK

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

Lp	Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
				10.1	z tego:									
					11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
		Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	Splaty 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	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji			
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	5 431 560,79	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			
Wykonanie 2018		0,00	0,00	13 847 783,48	2 855 943,94	1 870 306,70	3 000,00	1 867 306,70	3 034 676,60	800 000,00	0,00			
2019		0,00	0,00	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		1 564 866,09	1 564 866,09	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 splaty 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 własnych 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	w tym:			w tym:			w tym:		
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikających wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów dysponującym środkami, o których mowa 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	12.3	12.3.1	12.3.2
Wykonanie 2016	36 342,32	36 342,32	36 342,32	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	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	233 764,05	233 764,05	198 673,24
Wykonanie 2018	192 658,00	192 658,00	192 658,00	881 089,00	881 089,00	881 089,00	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
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

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

Wyszczególnienie	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania 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 finansowane z udziałem środków, 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 tymi środkami	w tym:	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)	w tym:	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	w tym:
	12.4	12.4.1								
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
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	970 318,60	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	572 670,00	672 670,00	672 670,00	970 318,60	970 318,60	970 318,70	970 318,60	2 348 327,09	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 uzyskanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

