

Rady Miejskiej w Nowogrodzie Bobrzańskim

z dnia 19 grudnia 2013 roku

**w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowogród Bobrzański
na lata 2014-2017.**

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 2014 – 2017 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. przeznaczenie nadwyżki,
5. 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 2014 - 2017 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, w tym programy, projekty lub zadania - w tym: związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3; 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 XXX/188/12 Rady Miejskiej w Nowogrodzie Bobrzańskim z dnia 28 grudnia 2012 roku w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowogród Bobrzański na lata 2013-2017.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2014 roku i podlega wywieszeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miejskim w Nowogrodzie Bobrzańskim.

PRZEWODNICZYWA RADA
mgr *Małgorzata Prochowska*

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										w tym:						
		1.1	1.1.1					1.1.2				1.1.3	1.1.4	1.1.5	Dochody majątkowe	ze spzadzazy majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			1.1.1	1.1.1.1	1.1.1.2	1.1.1.3	1.1.1.4	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2				
Lp	1																	
Formula	[1.1]+[1.2]																	
Wykonanie 2011	23 486 127,08	22 135 448,25	3 109 886,00	89 121,85	6 026 523,25	4 608 516,91	7 079 096,00	4 512 812,48	1 350 678,83	931 575,47	400 027,94							
Wykonanie 2012	24 113 738,93	23 476 828,60	3 490 802,00	98 706,51	7 679 635,79	5 880 787,40	6 859 129,00	4 335 308,47	636 910,33	521 439,86	107 765,47							
Plan 3 kw. 2013	25 598 669,00	24 624 521,00	3 987 619,00	100 000,00	8 020 481,00	5 911 121,00	6 742 462,00	4 400 439,04	975 148,00	894 841,00	78 942,00							
Wykonanie 2013.1)	25 875 864,82	24 908 101,82	3 987 619,00	100 000,00	7 933 758,00	5 911 121,00	6 742 462,00	4 752 119,86	967 763,00	885 001,00	78 942,00							
2014	25 423 268,00	25 000 268,00	4 335 776,00	100 000,00	8 739 100,00	6 050 000,00	6 725 055,00	3 994 506,33	423 000,00	410 000,00	10 000,00							
2015	26 247 100,00	25 647 100,00	4 570 000,00	105 400,00	8 958 000,00	6 202 000,00	6 900 000,00	4 000 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00							
2016	26 561 000,00	26 061 000,00	4 990 440,00	115 100,00	9 093 000,00	6 296 000,00	7 000 000,00	4 100 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00							
2017	26 950 900,00	26 450 900,00	5 240 000,00	121 000,00	9 230 000,00	6 391 000,00	7 100 000,00	4 200 000,00	500 000,00	500 000,00	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							

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:						Wynik budżetu
		Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu	w tym:	
				na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej)	przeznaczonego na przepisy, o zadaniach i celach wyznaczonych w art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.)			
2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3
Formuła	[2-1] + [2-2]							[1]-[2]
Wykonanie 2011	22 300 059,62	20 809 366,20	0,00	0,00	0,00	448 884,51	1 490 693,42	1 186 067,46
Wykonanie 2012	23 044 803,66	21 276 102,37	0,00	0,00	0,00	432 306,13	1 768 701,29	1 068 935,27
Plan 3 kw. 2013	24 368 643,00	22 997 219,00	0,00	0,00	0,00	296 700,00	1 371 424,00	1 231 026,00
Wykonanie 2013 1)	24 644 838,82	23 298 604,82	0,00	0,00	0,00	296 700,00	1 346 234,00	1 231 026,00
2014	24 162 668,00	23 512 990,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	649 678,00	1 260 600,00
2015	24 766 800,00	23 983 300,00	0,00	0,00	0,00	111 000,00	783 500,00	1 480 300,00
2016	25 386 000,00	24 463 000,00	0,00	0,00	0,00	59 200,00	923 000,00	1 175 000,00
2017	26 020 700,00	24 953 000,00	0,00	0,00	0,00	27 200,00	1 067 700,00	930 200,00
2018	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

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	z tego:							w tym:		
		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wołne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	w tym:		Kredyty, emisja pożyczki, emisja papierów wartościowych		w tym:	
			na pokrycie deficytu budżetu	4.1		4.1.1	4.2			na pokrycie deficytu budżetu	4.2.1
4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1			
Lp											
Formuła	(4.1) + (4.2) + (4.3) + (4.4)										
Wykonanie 2011	2 648 846,57	0,00	0,00	1 216 746,57	0,00	0,00	1 432 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	2 581 814,03	0,00	0,00	869 814,03	0,00	0,00	1 712 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	1 005 574,00	0,00	0,00	1 005 574,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	1 005 574,00	0,00	0,00	1 005 574,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	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
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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:				Kwota długu	w tym:			Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 pkt 1, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań i likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych
		w tym:		inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ust. 3 pkt 1, bez uwzględnienia zmian niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456)		w tym:	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 ust. 3 pkt 1, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.				
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1, ust. 2, 25 pkt 1, art. 208 ust. 1 - Przepisy wprowadzające ustawy o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456)						kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń w art. 243 ust. 3 pkt 1, art. 169 ust. 3 pkt 1, art. 169 ust. 3 pkt 2, art. 208 ust. 1 pkt 1, art. 208 ust. 1 pkt 2, art. 208 ust. 1 pkt 3, art. 208 ust. 1 pkt 4, art. 208 ust. 1 pkt 5, art. 208 ust. 1 pkt 6, art. 208 ust. 1 pkt 7, art. 208 ust. 1 pkt 8, art. 208 ust. 1 pkt 9, art. 208 ust. 1 pkt 10, art. 208 ust. 1 pkt 11, art. 208 ust. 1 pkt 12, art. 208 ust. 1 pkt 13, art. 208 ust. 1 pkt 14, art. 208 ust. 1 pkt 15, art. 208 ust. 1 pkt 16, art. 208 ust. 1 pkt 17, art. 208 ust. 1 pkt 18, art. 208 ust. 1 pkt 19, art. 208 ust. 1 pkt 20, art. 208 ust. 1 pkt 21, art. 208 ust. 1 pkt 22, art. 208 ust. 1 pkt 23, art. 208 ust. 1 pkt 24, art. 208 ust. 1 pkt 25, art. 208 ust. 1 pkt 26, art. 208 ust. 1 pkt 27, art. 208 ust. 1 pkt 28, art. 208 ust. 1 pkt 29, art. 208 ust. 1 pkt 30, art. 208 ust. 1 pkt 31, art. 208 ust. 1 pkt 32, art. 208 ust. 1 pkt 33, art. 208 ust. 1 pkt 34, art. 208 ust. 1 pkt 35, art. 208 ust. 1 pkt 36, art. 208 ust. 1 pkt 37, art. 208 ust. 1 pkt 38, art. 208 ust. 1 pkt 39, art. 208 ust. 1 pkt 40, art. 208 ust. 1 pkt 41, art. 208 ust. 1 pkt 42, art. 208 ust. 1 pkt 43, art. 208 ust. 1 pkt 44, art. 208 ust. 1 pkt 45, art. 208 ust. 1 pkt 46, art. 208 ust. 1 pkt 47, art. 208 ust. 1 pkt 48, art. 208 ust. 1 pkt 49, art. 208 ust. 1 pkt 50, art. 208 ust. 1 pkt 51, art. 208 ust. 1 pkt 52, art. 208 ust. 1 pkt 53, art. 208 ust. 1 pkt 54, art. 208 ust. 1 pkt 55, art. 208 ust. 1 pkt 56, art. 208 ust. 1 pkt 57, art. 208 ust. 1 pkt 58, art. 208 ust. 1 pkt 59, art. 208 ust. 1 pkt 60, art. 208 ust. 1 pkt 61, art. 208 ust. 1 pkt 62, art. 208 ust. 1 pkt 63, art. 208 ust. 1 pkt 64, art. 208 ust. 1 pkt 65, art. 208 ust. 1 pkt 66, art. 208 ust. 1 pkt 67, art. 208 ust. 1 pkt 68, art. 208 ust. 1 pkt 69, art. 208 ust. 1 pkt 70, art. 208 ust. 1 pkt 71, art. 208 ust. 1 pkt 72, art. 208 ust. 1 pkt 73, art. 208 ust. 1 pkt 74, art. 208 ust. 1 pkt 75, art. 208 ust. 1 pkt 76, art. 208 ust. 1 pkt 77, art. 208 ust. 1 pkt 78, art. 208 ust. 1 pkt 79, art. 208 ust. 1 pkt 80, art. 208 ust. 1 pkt 81, art. 208 ust. 1 pkt 82, art. 208 ust. 1 pkt 83, art. 208 ust. 1 pkt 84, art. 208 ust. 1 pkt 85, art. 208 ust. 1 pkt 86, art. 208 ust. 1 pkt 87, art. 208 ust. 1 pkt 88, art. 208 ust. 1 pkt 89, art. 208 ust. 1 pkt 90, art. 208 ust. 1 pkt 91, art. 208 ust. 1 pkt 92, art. 208 ust. 1 pkt 93, art. 208 ust. 1 pkt 94, art. 208 ust. 1 pkt 95, art. 208 ust. 1 pkt 96, art. 208 ust. 1 pkt 97, art. 208 ust. 1 pkt 98, art. 208 ust. 1 pkt 99, art. 208 ust. 1 pkt 100			
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.2	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7	
Formuła	[5.1] + [5.2]								[6.2]/[1]	([6.3]-[6.1])/[1]		
Wykonanie 2011	2 965 100,00	2 965 100,00	0,00	0,00	0,00	8 015 875,00	0,00	0,00	34,13%	34,13%	0,00	
Wykonanie 2012	2 645 175,00	2 645 175,00	0,00	0,00	0,00	7 082 786,00	0,00	0,00	29,37%	29,37%	0,00	
Plan 3 kw. 2013	2 236 600,00	2 236 600,00	0,00	0,00	0,00	4 846 100,00	0,00	0,00	18,93%	18,93%	0,00	
Wykonanie 2013 1)	2 236 600,00	2 236 600,00	0,00	0,00	0,00	4 846 100,00	0,00	0,00	18,73%	18,73%	0,00	
2014	1 260 600,00	1 260 600,00	0,00	0,00	0,00	3 585 500,00	0,00	0,00	14,10%	14,10%	0,00	
2015	1 480 300,00	1 480 300,00	0,00	0,00	0,00	2 105 200,00	0,00	0,00	8,02%	8,02%	0,00	
2016	1 175 000,00	1 175 000,00	0,00	0,00	0,00	930 200,00	0,00	0,00	3,50%	3,50%	0,00	
2017	930 200,00	930 200,00	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	

Wyszczególnienie	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		Wskaźnik spłaty zobowiązań							Informacja o spełnieniu zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wspólnotowego przeliczenia samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plany finansowe roku poprzedzającego rok budżetowy				
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w pkt 4.1.1	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1.1 w pkt 4.2, a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki określone w pkt 2.1.2.	8.1	8.2	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5		9.6	9.7	9.7.1	9.8
Formuła	$[1.1] - [2.1]$	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.2]$	$([2.1.1] + [2.1.3.1]) / [1]$	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1.1]) / [1]$	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1.1]) / [1]$	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1.1] - [5.1.1]) / ([1] - [2.1.1])$	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1.1]) / [1]$	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1.1] - [5.1.1]) / ([1] - [2.1.1])$	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1.1] - [5.1.1]) / ([1] - [2.1.1])$	Średnia z trzech poprzednich lat [9.6.1]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.6.1]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.6.1]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.6.1]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.6.1]
Wykonanie 2011	1 326 082,05	2 542 828,62	14,54%	14,54%	14,54%	14,54%	14,54%	14,54%	0,00	14,54%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK
Wykonanie 2012	2 200 726,23	3 070 540,26	12,75%	12,75%	12,75%	12,75%	12,75%	12,75%	0,00	12,75%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK
Plan 3 kw. 2013	1 627 302,00	2 632 876,00	9,89%	9,89%	9,89%	9,89%	9,89%	9,89%	0,00	9,89%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK
Wykonanie 2013 1)	1 609 497,00	2 615 071,00	9,79%	9,79%	9,79%	9,79%	9,79%	9,79%	0,00	9,79%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK
2014	1 487 278,00	1 487 278,00	5,59%	X	5,59%	X	5,59%	5,59%	0,00	5,59%	10,25%	10,18%	10,18%	TAK
2015	1 663 800,00	1 663 800,00	6,06%	X	6,06%	X	6,06%	6,06%	0,00	6,06%	9,53%	9,46%	9,46%	TAK
2016	1 598 000,00	1 598 000,00	4,65%	X	4,65%	X	4,65%	4,65%	0,00	4,65%	8,64%	8,57%	8,57%	TAK
2017	1 497 900,00	1 497 900,00	3,55%	X	3,55%	X	3,55%	3,55%	0,00	3,55%	7,99%	7,99%	7,99%	TAK
2018	0,00	0,00	0,00%	X	0,00%	X	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	7,98%	7,98%	7,98%	TAK
2019	0,00	0,00	0,00%	X	0,00%	X	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	5,10%	5,10%	5,10%	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:		z tego:							Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego)	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	bieżące		majątkowe		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	
10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6			
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 2011	0,00	1 186 067,46	9 512 334,88	2 287 058,36	134 843,10	134 843,10	0,00	1 275 181,68	193 659,68	21 275,07	
Wykonanie 2012	0,00	1 068 835,27	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	
Plan 3 kw. 2013	0,00	1 231 026,00	10 670 606,25	2 389 460,00	230 056,32	230 056,32	0,00	238 300,00	368 524,00	49 600,00	
Wykonanie 2013 1)	0,00	1 231 026,00	10 683 365,25	2 388 809,00	230 056,32	230 056,32	0,00	143 000,00	452 483,00	55 751,00	
2014	1 260 600,00	1 260 600,00	11 092 063,00	2 601 050,00	119 665,56	119 665,56	0,00	467 978,00	65 780,00	36 000,00	
2015	1 480 300,00	1 480 300,00	11 313 900,00	2 679 100,00	0,00	0,00	0,00	743 500,00	0,00	40 000,00	
2016	1 175 000,00	1 175 000,00	11 540 200,00	2 759 500,00	0,00	0,00	0,00	883 000,00	0,00	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	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	

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki 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	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła										
Wykonanie 2011	419 928,25	371 476,52	371 476,52	371 476,52	337 123,94	337 123,94	337 123,94	448 486,36	374 105,71	374 105,71
Wykonanie 2012	97 409,39	91 672,29	91 672,29	91 672,29	101 706,97	101 706,97	101 706,97	95 272,08	80 808,96	80 808,96
Plan 3 kw. 2013	232 747,88	220 025,65	220 025,65	220 025,65	0,00	0,00	0,00	230 056,32	202 475,54	202 475,54
Wykonanie 2013 1)	232 747,88	220 025,65	220 025,65	220 025,65	0,00	0,00	0,00	230 056,32	202 475,54	202 475,54
2014	204 355,33	197 796,70	197 796,70	113 882,00	0,00	0,00	0,00	223 924,07	197 796,70	113 882,00
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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Wydanki 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:		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
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłączenie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła										
Wykonanie 2011	21 852,06	576,99	21 852,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2013	4 600,00	0,00	4 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	4 600,00	0,00	4 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	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
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu	14.3 Wydatki zmniejszające dług	w tym:			
				14.3.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	14.3.2 związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	14.3.3 wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	14.4 Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2011	2 965 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	2 645 175,00	86,00	86,00	86,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	2 236 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	2 236 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 260 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 480 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 175 000,00	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	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

PRZEWODNICĄCA RADA
mgr Sławoosław Jędrzejowski

Limit 2019	Limit zobowiązań
0,00	119 665,56
0,00	119 665,56
0,00	0,00
0,00	119 665,56

0,00	119 665,56
0,00	12 450,00

0,00	107 215,56
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

PRZEWODNICZĄCA RADY
mgr Szymon J. Szymiński

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY NOWOGRÓD BOBRZAŃSKI NA LATA 2014-2017.

1. ZAŁOŻENIA WSTĘPNE

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowogród Bobrzański została przygotowana na lata 2014-2017. 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 zostaną spłacone do końca 2017 roku.

Wartości ujęte w WPF w latach 2011-2012 i plan 3 kwartał 2013 wynikają ze sprawozdań budżetowych, natomiast przewidywane wykonanie na 2013 r. z uchwały budżetowej Gminy według stanu na 29 października 2013 roku.

Przy prognozowaniu dochodów i wydatków wykorzystano:

- wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego – aktualizacja maj 2013 r.,
- wybrane zagadnienie z Wieloletniego Planu Finansowego Państwa (dalej zwanym WPF) na lata 2013-2016, (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 maj 2013 r.
- analizę sytuacji gospodarczej kraju na lata 2015-2017 zawartą w uzasadnieniu do projektu ustawy budżetowej na 2014 rok.

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 2,5% wzrost dla podatku od nieruchomości i średni ok 9% wzrost dla podatku od środków transportowych na 2014 r., a w 2015 r. odpowiednio o 1,5 i 6,0%. Aktualnie „gminne” stawki w podatku od nieruchomości są niższe od stawek maksymalnych o 5 – 11 punktów procentowych, a w przypadku podatku od środków transportowych o 40 - 60 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 WFPF mają wzrosnąć w 2015 r. o 5,4%, w 2016 r. -9,2%, na 2017 r. przyjęto szacunkowy wzrost o 5%.

Istotne znaczenie dla wzrostu dochodów z PIT i CIT będzie miał prognozowany wzrost płac w gospodarce narodowej (2014 rok – o 4,6%, w 2015 r o 5,2%, w 2016 r. – 5,2%) oraz wzrost zatrudnienia (zmniejszenie stopy bezrobocia z 13,8% na koniec 2013 roku do 12,8% na koniec 2016 roku).

Powyższe wyliczenia zawarto w WFPF oraz w załączniku dotyczącym założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego w latach 2011-2016.

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

- braku waloryzacji obowiązujących progów podatkowych,
- braku waloryzacji ustawowych zryczałtowanych kosztów uzyskania przychodów i kwoty zmniejszającej podatek,
- znacznego ograniczenia 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.

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 zwiększy 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;
5. dochody z tytułu dotacji i środków na finansowanie zadań z udziałem środków europejskich zaplanowano na 2014 rok w wielkości przyznanych przez Urząd Marszałkowski Województwa Lubuskiego oraz na podstawie informacji wstępnej alokacji środków na pozytywnie zaopiniowany projekt do realizacji w 2014 r. „Aktywna integracja szansą na lepsze jutro”.

Dochody majątkowe prognozowano ze sprzedaży majątku, a dotacje na inwestycje tylko na podstawie zawartej umowy z Powiatem Zielonogórskim.

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 2015-2017 przyjęto wzrost wydatków o 2,5 % zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletniej prognozy finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

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 oraz decyzji kredytowych banków.

4. WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ obejmuje kontynuację dwóch projektów rozpoczętych w 2013 roku tj.:

- 1) Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III szkół podstawowych województwa lubuskiego. Program współfinansowany jest z Europejskiego Funduszu Społecznego (EFS) w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki (POKL). Dofinansowanie z EFS wynosi 85% i z budżetu państwa 15%. Łączne nakłady wynoszą 59.600 zł, z tego 2013 – 47.150 zł, a w 2014 – 12.450 zł,
- 2) Rozwińmy skrzydła - II edycja, również współfinansowany z EFS w 85% z wkładem własnym rzeczowym w 11,8% i pieniężnym 3,2%. Łącznie nakłady pieniężne wynoszą 165.020,24 zł, z tego 2013 r. – 57.804,68 zł, a w 2014 r. – 107.215,56 zł.

5. INWESTYCJE (WYDATKI MAJĄTKOWE)

W prognozie zostały uwzględnione wydatki majątkowe na realizację niezbędnych zadań. W latach 2014 – 2017 wysokość wydatków majątkowych będzie uzależniona od sytuacji finansowej Gminy; do realizacji będą klasyfikowane 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 2011-2014 przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2011	Wykonanie 2012	Planowane wykonanie 2013	Projekt 2014
1.	Dochody bieżące	22.135.448,25	23.476.828,60	24.908.101,82	25.000.268,00
2.	Wydatki bieżące (bez obsługi długu)	20.360.481,69	20.843.796,24	23.001.904,82	23.352.990,00
3.	Wydatki na obsługę długu	448.884,51	432.306,13	296.700	160.000,00
4.	Wynik operacyjny (1-2-3)	1.326.082,05	2.200.726,23	1.609.497,00	1.487.278,00

Z przedstawionego zastawienia wynika, że w latach 2011-2014 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 nie przewiduje się przychodów. 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. Ostatnie spłaty rat kapitałowych w badanym okresie zostały zaplanowane w 2017 roku. Szczegółowe wartości spłat dla poszczególnych lat przedstawia załącznik nr 1.

W odniesieniu do spłat kredytów objętych WPF na lata 2013-2017 nastąpiły zmiany spowodowane koniecznością spełnienia wymaganych wskaźników wynikających z art. 243 ustawy w latach 2014-2017. Decyzją Zarządu Banku Spółdzielczego w Iłowej (na wniosek Burmistrza Nowogrodu Bobrzańskiego) z dnia 6.11.2013 r.) został wydłużony okres spłaty kredytu w kwocie 1.105.200 zł do 31.12.2017 r., którego raty będą spłacane w 2015 r. w kwocie 200.000 zł, w 2016 r. – w kwocie 400.000 zł i w 2017 r. w kwocie 505.200 zł.

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 2014 - 2017 będzie wypracowanie dochodów bieżących na poziomie gwarantującym spełnienie wymogów w zakresie kształtowania się indywidualnego dla Gminy wskaźnika obsługi zadłużenia.

Nowogród Bobrzański 19 grudnia 2013 r.

PRZEKAZUJĄCA RALY
Katka Jęworyńska