

RADY MIEJSKIEJ W NOWOGRODZIE BOBRZAŃSKIM

z dnia 28 grudnia 2016 r.

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowogród Bobrzański na lata 2017-2024.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r., poz. 446 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 2016 r., poz.1870) Rada Miejska w Nowogrodzie Bobrzańskim uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nowogród Bobrzański na lata 2017 – 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 2017 - 2024 oraz sposób sfinansowania spłaty długu,
- 7) jak w załączniku nr 1 do uchwały,
- 8) objaśnienia przyjętych wartości jak w załączniku nr 3 do uchwały.

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

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

2. Upoważnia się Burmistrza Nowogrodu Bobrzańskiego do 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 XIX/93/2015 Rady Miejskiej w Nowogrodzie Bobrzańskim z dnia 17 grudnia 2015 roku w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowogród Bobrzański na lata 2016-2024.
- § 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 roku i podlega wywieszeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miejskim w Nowogrodzie Bobrzańskim.

Przewodniczący Rady
Robert Miller



1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa Załącznik Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej na 2017 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem* 1	z tego:							w tym:			
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
						z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	z subwencji ogólnej					
Lp												
Formuła	[1.1]+[1.2]											
Wykonanie 2014	27 089 656,02	26 598 624,59	4 383 898,00	85 524,50	8 893 373,35	6 146 969,85	6 146 969,85	6 848 442,00	5 226 575,22	491 131,43	479 969,35	0,00
Wykonanie 2015	29 325 269,34	27 641 896,52	4 585 048,00	89 825,11	9 226 732,83	6 486 970,95	6 486 970,95	7 294 769,00	5 235 858,77	1 683 372,82	244 253,28	1 418 670,42
Plan 3 kw. 2016	33 018 740,51	31 943 780,51	5 165 217,00	100 000,00	9 146 723,00	5 953 700,00	5 953 700,00	7 411 223,00	9 476 969,51	1 074 960,00	506 618,00	548 989,00
Wykonanie 2016	33 301 048,68	32 223 943,68	5 165 217,00	100 000,00	9 166 623,00	5 953 700,00	5 953 700,00	7 411 223,00	9 723 578,68	1 077 105,00	507 593,00	559 500,00
2017	36 180 902,00	32 845 456,00	5 302 546,00	102 000,00	9 273 376,00	6 120 200,00	6 120 200,00	7 573 708,00	9 986 476,00	3 335 446,00	210 000,00	2 543 946,00
2018	33 270 000,00	33 270 000,00	5 394 800,00	105 100,00	9 094 900,00	6 235 600,00	6 235 600,00	7 418 000,00	9 407 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	34 167 000,00	34 167 000,00	5 561 700,00	108 300,00	9 367 800,00	6 422 700,00	6 422 700,00	7 597 000,00	9 513 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	35 069 000,00	35 069 000,00	5 728 600,00	111 600,00	9 648 900,00	6 615 400,00	6 615 400,00	7 780 000,00	9 622 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	35 997 000,00	35 997 000,00	5 900 500,00	115 000,00	9 938 400,00	6 815 000,00	6 815 000,00	7 967 000,00	9 733 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	36 953 000,00	36 953 000,00	6 218 500,00	118 500,00	10 236 600,00	7 020 000,00	7 020 000,00	8 159 000,00	9 847 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	37 904 000,00	37 904 000,00	6 405 100,00	122 100,00	10 543 700,00	7 230 600,00	7 230 600,00	8 347 000,00	9 959 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	38 880 000,00	38 880 000,00	6 597 300,00	125 800,00	10 860 000,00	7 447 500,00	7 447 500,00	8 539 000,00	10 074 000,00	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. 865 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:															
		2.1	Wydatki bieżące ^x			2.1.2	2.1.3	w tym:			2.1.3.1	2.1.3.1.2					
			2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x				2.1.3.1	w tym:								
				2.1.1.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy				2.1.3.1.1	2.1.3.1.2							
Lp	2															Wydatki majątkowe ^x	
Formuła	[2.1] + [2.2]																
Wykonanie 2014	27 840 511,63	24 522 199,57	0,00	0,00	0,00	162 299,70	0,00	145 299,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 318 312,06	
Wykonanie 2015	30 950 728,63	25 905 160,31	0,00	0,00	0,00	171 275,21	0,00	171 275,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 045 568,32	
Plan 3 kw. 2016	35 144 764,51	30 880 968,51	0,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 263 796,00	
Wykonanie 2016	35 048 172,68	31 085 521,68	0,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 962 651,00	
2017	37 873 843,69	31 413 947,39	0,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 459 896,30	
2018	32 270 000,00	31 328 000,00	0,00	0,00	0,00	255 000,00	0,00	255 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	942 000,00	
2019	33 167 000,00	31 888 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	x	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 279 000,00	
2020	33 869 000,00	32 639 000,00	0,00	0,00	0,00	244 200,00	x	244 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 230 000,00	
2021	34 497 000,00	33 399 000,00	0,00	0,00	0,00	199 650,00	x	199 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 098 000,00	
2022	35 363 000,00	34 173 000,00	0,00	0,00	0,00	148 500,00	x	148 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 180 000,00	
2023	36 104 000,00	34 934 000,00	0,00	0,00	0,00	92 400,00	x	92 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 170 000,00	
2024	36 980 000,00	35 708 000,00	0,00	0,00	0,00	31 350,00	x	31 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 272 000,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	Z tego:						w tym:		
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:			na pokrycie deficytu x budżetu	
				4.1	4.1.1		4.2	4.2.1			Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x
4	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 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	
Wykonanie 2015	-1 625 459,29	7 251 024,98	0,00	0,00	2 251 024,98	0,00	5 000 000,00	1 625 459,29	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2016	-2 126 024,00	2 951 024,00	0,00	0,00	2 251 024,00	1 426 024,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	-1 747 124,00	2 951 024,00	0,00	0,00	2 251 024,00	1 047 124,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2017	-1 692 941,69	2 244 241,69	0,00	0,00	2 244 241,69	1 692 941,69	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 x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
		5	5.1	w tym:				5.2
				z tego:				
LP	5	5.1	5.1.1	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 2014	1 960 600,00	1 960 600,00	0,00	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	0,00	
Plan 3 kw. 2016	825 000,00	825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	1 203 900,00	1 203 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	551 300,00	551 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	(1.1) + (4.1) + (4.2) - (2.1) - (2.1.2b)
Wykonanie 2014	7 185 500,00	0,00	2 076 325,02	2 738 691,27
Wykonanie 2015	11 055 200,00	0,00	1 736 736,21	3 987 761,19
Plan 3 kw. 2016	10 930 200,00	0,00	1 062 812,00	3 313 836,00
Wykonanie 2016	10 551 300,00	0,00	1 138 422,00	3 389 446,00
2017	10 000 000,00	0,00	1 431 508,61	3 675 750,30
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.

Wskaźnik splaty zobowiązań		Wskaźnik planowanej łącznej kwoty splaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym splaty zobowiązań, o których 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.		Wskaźnik planowanej łącznej kwoty splaty 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.		Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki budżetu, do którego został ustalony dla danego roku (Wskaźnik x jednoroczny)		Wskaźnik splaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, o których mowa w art. 244 ustawy		Wskaźnik splaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, o których mowa w art. 244 ustawy		Wskaźnik splaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, o których mowa w art. 244 ustawy	
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty splaty 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.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty splaty 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.	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki budżetu, do którego został ustalony dla danego roku (Wskaźnik x jednoroczny)	Wskaźnik splaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, o których mowa w art. 244 ustawy	Wskaźnik splaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, o których mowa w art. 244 ustawy	Wskaźnik splaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, o których mowa w art. 244 ustawy	Wskaźnik splaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, o których mowa w art. 244 ustawy	Wskaźnik splaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, o których mowa w art. 244 ustawy	Wskaźnik splaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, o których mowa w art. 244 ustawy	Wskaźnik splaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, o których mowa w art. 244 ustawy	Wskaźnik splaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, o których mowa w art. 244 ustawy	Wskaźnik splaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, o których mowa w art. 244 ustawy		
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	[9.6.1] - [9.4]				
$\frac{(2.1.1.) + (2.1.3.1) + (5.11)}{[1]}$	$\frac{(2.1.1.) + (2.1.3.1) + (5.11) + (2.1.3.1) + (2.1.3.2) + (2.1.3.3) + (2.1.3.4) + (2.1.3.5) + (2.1.3.6) + (2.1.3.7)}{[1]}$			$\frac{((1.1.) - (15.1.) - (12.1.) - (2.1.2.) - (2.1.5.1)) \cdot (1) - (13.1.1)}{[1]}$		średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]						
7,77%	7,77%	0,00	7,77%	9,44%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
4,44%	4,44%	0,00	4,44%	6,76%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
3,38%	3,38%	0,00	3,38%	4,75%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
4,49%	4,49%	0,00	4,49%	4,94%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2,24%	2,24%	0,00	2,24%	4,54%	6,98%	7,05%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
3,77%	3,77%	0,00	3,77%	5,84%	5,35%	5,41%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
3,66%	3,66%	0,00	3,66%	6,67%	5,04%	5,11%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
4,12%	4,12%	0,00	4,12%	6,93%	5,68%	5,68%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
4,72%	4,72%	0,00	4,72%	7,22%	6,48%	6,48%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
4,73%	4,73%	0,00	4,73%	7,52%	6,94%	6,94%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
4,99%	4,99%	0,00	4,99%	7,84%	7,22%	7,22%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
4,97%	4,97%	0,00	4,97%	8,16%	7,53%	7,53%	TAK	TAK	TAK	TAK	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. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej 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
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	10.1				11.1	11.2			
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 2014	0,00		0,00	10 746 709,03	2 835 433,30	586 780,13	125 109,94	461 670,19	1 960 617,65	1 318 574,40	26 620,01
Wykonanie 2015	0,00		0,00	11 285 326,45	2 858 214,55	3 102 151,73	0,00	3 102 151,73	3 881 159,47	1 056 170,78	108 238,07
Plan 3 kw. 2016	0,00		0,00	12 014 357,52	2 847 170,00	1 318 000,00	18 000,00	1 300 000,00	2 476 322,00	1 374 743,00	150 214,00
Wykonanie 2016	0,00		0,00	12 064 546,04	2 847 170,00	1 318 000,00	18 000,00	1 300 000,00	2 318 722,00	1 227 523,00	162 989,00
2017	0,00		0,00	12 229 794,00	2 881 170,00	816 100,00	61 600,00	754 500,00	5 856 237,97	423 515,85	57 000,00
2018	1 000 000,00		1 000 000,00	12 200 000,00	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	12 250 000,00	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	12 300 000,00	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	12 350 000,00	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 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 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									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾	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 wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	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 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	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła										
Wykonanie 2014	210 788,45	208 920,95	208 920,95	0,00	0,00	0,00	364 887,67	323 136,94		323 136,94
Wykonanie 2015	201 037,83	173 946,87	173 946,87	611 587,89	611 587,89	611 587,89	126 282,74	103 569,29		103 569,29
Plan 3 kw. 2016	36 341,00	36 341,00	36 341,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00	13 770,00		13 770,00
Wykonanie 2016	36 341,00	36 341,00	36 341,00	0,00	0,00	0,00	19 000,00	13 770,00		13 770,00
2017	0,00	0,00	0,00	579 500,00	579 500,00	579 500,00	61 600,00	47 124,00		47 124,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

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	Wydatki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		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	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. 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	12.4.2	12.5			12.5.1	12.6		12.6.1	12.7		12.7.1	
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1					
Formuła														
Wykonanie 2014	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
Wykonanie 2015	386 071,67	289 553,75	289 553,75	96 517,92	96 517,92	96 517,92	96 517,92	96 517,92	96 517,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	214,00	0,00	0,00	4 444,00	4 444,00	4 444,00	4 444,00	4 444,00	4 444,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	214,00	0,00	0,00	5 444,00	5 444,00	5 444,00	5 444,00	5 444,00	5 444,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	754 500,00	579 500,00	579 500,00	189 476,00	189 476,00	189 476,00	189 476,00	189 476,00	189 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 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 powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub 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 bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
Wykonanie 2014	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
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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						
	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2014	1 960 600,00	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
Plan 3 kw. 2016	825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 203 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	551 300,00	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 współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. 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 wyłączenie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

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

Przewodniczący Rady
Robert Miłobędzki

Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	754 500,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	754 500,00
0,00	0,00	0,00	754 500,00

0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00

0,00	0,00	0,00	754 500,00
0,00	0,00	0,00	754 500,00

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

Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00

Przewodniczący Rady
Robert Milto

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY NOWOGRÓD BOBRZAŃSKI NA LATA 2017-2024.

1. ZAŁOŻENIA WSTĘPNE

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowogród Bobrzański została przygotowana na lata 2017-2024. 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 2013-2015 i plan 3 kwartał 2016 wynikają ze sprawozdań budżetowych, natomiast przewidywane wykonanie na 2016 r. z uchwalonej uchwały budżetowej Gminy na 2016 rok po zmianach z dnia 9 listopada 2016 r.

Przy prognozowaniu dochodów i wydatków wykorzystano:

- wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego – aktualizacja maj 2015 r.,
- wybrane zagadnienie z Wieloletniego Planu Finansowego Państwa (dalej zwanym WPF) na lata 2016-2019,
- wytyczne dotyczące jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw – aktualizacja maj 2016 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. Przyjęto średnio 1,3% wzrost dla podatku od nieruchomości i średni ok 1,4% wzrost dla podatku od środków transportowych na 2017 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 1– 20 punktów procentowych, a w przypadku podatku od środków transportowych o 40 - 60 punktów procentowych dla samochodów o dopuszczalnej masie całkowitej do 12 ton i autobusów.
2. udziały w podatkach centralnych budżetu państwa:
 - udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT i od osób prawnych - CIT; założono wzrost od 2,7% (2017 r.) do 3,1% (2024 r.) biorąc pod uwagę podstawowe wskaźniki makroekonomiczne dla potrzeb WPF jednostek samorządu terytorialnego opublikowane przez Ministra Finansów z 17 maja 2016 r. oraz w 2017 r. informację otrzymaną z Ministerstwa Finansów.

Istotne znaczenie dla wzrostu dochodów z PIT i CIT będzie miał prognozowany wzrost płac w gospodarce narodowej (2017 rok – o 4,4%, w 2017 r. o 4,9%, w 2018 r. – 5,5%, 2019 – 5,0%) oraz wzrost zatrudnienia (zmniejszenie stopy bezrobocia z 9,1% na koniec 2016 roku do 6,8% 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 2015-2019.

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. 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 o dysponenta;

Dochody majątkowe prognozowano ze sprzedaży majątku tylko w 2017 roku.

W 2017 roku zaplanowano w dochodach majątkowych oprócz sprzedaży majątku (210.000 zł) wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (2.000 zł), z dotacji z budżetu państwa w ramach dofinansowania z Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019 w kwocie 2.543.946 zł oraz z dotacji z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w kwocie 579.500 zł (podpisano umowę z Województwem Lubuskim na dofinansowanie 85% nakładów dla zadania, które opisano w pkt. 4). Zgodnie z założeniami Regionalnego Programu Operacyjnego Lubuskie 2020 i zapisami w umowie istnieje możliwość otrzymania zaliczki i refundacji poniesionych wydatków do 90% całości dofinansowania. Inwestycja ma być zakończona w 2017 r. dlatego też przyjęto dofinansowanie na

poziomie 86,86%. Płatności końcowe są realizowane po przeprowadzeniu kontroli prawidłowej realizacji rzeczowej i finansowej zadania.

Stąd też wzrost dochodów ogółem w 2017 r. w porównaniu do 2016 r. wynosi 106,90%. Prognozowany wzrost dochodów ogółem w tym bieżących w latach 2018-2024 będzie kształtował się na poziomie 102,7%.

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 2017–2024, a zarazem wydatków ogółem będzie następował wyłącznie w wyniku wprowadzenia wykonanych wolnych środków, tak jak to ma miejsce w 2017 r., w którym zostały zaangażowane środki z 2015 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 rozpoczętego w 2016 r. p.n. „Kompleksowa rewitalizacja obszarów zdegradowanych jako czynnik rozwoju społeczno-gospodarczego Gminy Nowogród Bobrzański. Realizację zadania rozpoczęto w sierpniu 2016 r. planowane zakończenie lipiec 2017 r. Zadanie jest współfinansowane z Funduszu Spójności – 76,5%, budżetu państwa – 13,5%, środki własne stanowią 10%. Dofinansowanie zostanie przekazane jako refundacja środków po zakończeniu realizacji i zostanie wprowadzona do budżetu w realnej wartości.

Drugim przedsięwzięciem jest „Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w ramach przebudowy świetlicy wiejskiej w Niwiskach dz. nr 6/2 i 103 z wymianą stolarki okiennej i drzwiowej, instalacji wewnętrznych oraz źródła ogrzewania (OZE)”. Zadanie

rozpoczęto w 2015 r. (wykonano projekt budowlany) z zamiarem kontynuacji pod warunkiem otrzymania dofinansowania z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. W 2016 r. wykonano m.in. audyt energetyczny, studium wykonalności, opinię ornitologiczną i złożono wnioski do Urzędu Marszałkowskiego o dofinansowanie. 16 grudnia 2016 r. została podpisana umowa, zgodnie, z którą dofinansowanie wynosi 667.146,06 zł tj. 85% wydatków kwalifikowanych. Wszystkie wydatki, które zostaną poniesione w 2017 r. zostały uznane za kwalifikowane.

5. INWESTYCJE (WYDATKI MAJĄTKOWE)

W prognozie zostały uwzględnione wydatki majątkowe na realizację niezbędnych zadań. W latach 2017 – 2024 wysokość wydatków majątkowych będzie uzależniona od sytuacji finansowej Gminy; do realizacji będą kwalifikowane zadania o priorytetowym znaczeniu.

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

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

Wysokość wyniku operacyjnego w latach 2014-2017 przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2014	Wykonanie 2015	Planowane wykonanie 2016	Projekt 2017
1.	Dochody bieżące	26.598.524,59	27.641.896,52	32.223.943,65	32.845.456,00
2.	Wydatki bieżące	24.522.199,57	25.905.160,31	31.085.521,68	31.413.947,39
	z tego:				
2a.	Wydatki na obsługę długu	162.299,70	171.275,21	290.000,00	260.000,00
4.	Wynik operacyjny (1-2)	2.076.325,02	1.736.736,21	1.138.421,97	1.431.508,61

Z przedstawionego zastawienia wynika, że w latach 2014-2017 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 2017 r. z tytułu wolnych środków pozostałych do wykorzystania z 2015 r. w kwocie 2.244.241,69 zł. Przychody z tytułu wolnych środków jakie mogą wystąpić w kolejnych latach będą wprowadzane do Wieloletniej Prognozy Finansowej w wartościach realnych obliczanych na podstawie bilansu z wykonania budżetu Gminy.

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

9. DŁUG BUDŻETU GMINY

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

10. PODSUMOWANIE

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy od 2011 roku stanowi jedną z najważniejszych nowych instytucji uregulowanych w ustawie o finansach publicznych. Przyjęte wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane w sposób optymalny. Głównym celem w okresie 2017 - 2024 będzie wypracowanie dochodów

bieżących na poziomie gwarantującym spełnienie wymogów w zakresie kształtowania się indywidualnego dla Gminy wskaźnika obsługi zadłużenia.

Nowogród Bobrzański, 28 grudnia 2016 r.

Przewodniczący Rady
Robert Miliński

