

UCHWAŁA NR LII/305/2017
RADY MIEJSKIEJ W NOWOGRODZIE BOBRZAŃSKIM
z dnia 21 grudnia 2017 r.

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowogród Bobrzański na lata 2018-2024.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r., poz. 1875 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) Rada Miejska w Nowogrodzie Bobrzańskim uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nowogród Bobrzański na lata 2018 – 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 2018 - 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 XXXVIII/217/2016 Rady Miejskiej w Nowogrodzie Bobrzańskim z dnia 28 grudnia 2016 roku w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowogród Bobrzański na lata 2017-2024.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku i podlega wywieszeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miejskim w Nowogrodzie Bobrzańskim.

Przewodniczący Rady
Robert Milto



Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

RADA MIEJSKA
w Nowogrodzie Bobrzańskim
ul. Słowackiego 11
66-010 Nowogród Bobrzański

Załącznik Nr 1 do WPF na 2018 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		
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	7 294 769,00	5 235 858,77	1 683 372,82	244 253,28	1 418 670,42			
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			
Plan 3 kw. 2017	36 935 011,58	32 767 199,58	5 300 330,00	102 000,00	9 313 768,00	6 168 642,00	7 592 726,00	9 770 224,58	4 167 812,00	261 600,00	3 892 586,00			
Wykonanie 2017	37 430 170,30	33 258 458,30	5 300 330,00	102 000,00	9 333 568,00	6 168 642,00	7 592 726,00	10 240 578,30	4 171 712,00	261 600,00	3 892 586,00			
2018	36 490 300,00	33 993 299,00	5 601 514,00	105 100,00	9 644 349,00	6 500 000,00	8 081 127,00	9 913 787,00	2 487 001,00	600 000,00	1 887 001,00			
2019	36 892 000,00	36 592 000,00	5 741 500,00	108 300,00	9 829 000,00	6 662 500,00	8 485 100,00	10 198 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00			
2020	37 998 000,00	37 998 000,00	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	38 948 000,00	38 948 000,00	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	39 922 000,00	39 922 000,00	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	40 920 000,00	40 920 000,00	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	41 943 000,00	41 943 000,00	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) Zaocenne art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										Wydatki majątkowe x
		2	w tym:									
			Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x			na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x		
				2.1	2.1.1	2.1.2		2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2			
Wykonanie 2015	30 950 728,63	25 905 160,31	0,00	0,00	0,00	171 275,21	171 275,21	0,00	0,00	5 045 568,32		
Wykonanie 2016	33 688 960,97	30 054 421,82	0,00	0,00	0,00	256 965,45	256 965,45	0,00	0,00	3 634 539,15		
Plan 3 kw. 2017	40 028 159,13	31 779 249,31	0,00	0,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	8 248 909,82		
Wykonanie 2017	40 523 317,85	32 194 656,03	0,00	0,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	8 328 661,82		
2018	35 490 300,00	32 321 949,56	0,00	0,00	0,00	255 000,00	255 000,00	0,00	0,00	3 168 350,44		
2019	35 892 000,00	34 613 000,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	1 279 000,00		
2020	36 798 000,00	35 568 000,00	0,00	0,00	x	244 200,00	244 200,00	0,00	0,00	1 230 000,00		
2021	37 448 000,00	36 950 000,00	0,00	0,00	x	199 650,00	199 650,00	0,00	0,00	1 098 000,00		
2022	38 322 000,00	37 142 000,00	0,00	0,00	x	148 500,00	148 500,00	0,00	0,00	1 180 000,00		
2023	39 120 000,00	37 950 000,00	0,00	0,00	x	92 400,00	92 400,00	0,00	0,00	1 170 000,00		
2024	40 043 000,00	38 771 000,00	0,00	0,00	x	31 350,00	31 350,00	0,00	0,00	1 272 000,00		

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody 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 zaciąganiem długu 5) x		na pokrycie deficytu budżetu 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 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	
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	
Plan 3 kw. 2017	-3 093 147,55	3 644 447,55	0,00	0,00	3 644 447,55	3 093 147,55	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	-3 093 147,55	3 644 447,55	0,00	0,00	3 644 447,55	3 093 147,55	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 000 000,00	1 683 461,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 683 461,00	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 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 zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
		5.1	z tego:			5.2	6	7			8.1	8.2
			w tym:									
			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x							
Lp	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 2015	1 130 300,00	1 130 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 055 200,00	0,00	1 736 736,21	3 987 761,19	
Wykonanie 2016	1 203 900,00	1 203 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 551 300,00	0,00	1 993 260,28	6 488 525,97	
Plan 3 kw. 2017	551 300,00	551 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	987 950,27	4 632 397,82	
Wykonanie 2017	551 300,00	551 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	1 063 802,27	4 708 249,82	
2018	2 683 461,00	2 683 461,00	1 683 461,00	1 683 461,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00	1 671 349,44	1 671 349,44	
2019	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	1 979 000,00	1 979 000,00	
2020	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 800 000,00	0,00	2 430 000,00	2 430 000,00	
2021	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 300 000,00	0,00	2 598 000,00	2 598 000,00	
2022	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	0,00	2 780 000,00	2 780 000,00	
2023	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	2 970 000,00	2 970 000,00	
2024	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 172 000,00	3 172 000,00	

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

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 2015-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
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 i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	4,44%	4,44%	0,00	4,44%	6,76%	x	x	x	x
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 i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	4,38%	4,38%	0,00	4,38%	7,85%	x	x	x	x
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 i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	2,20%	2,20%	0,00	2,20%	3,38%	x	x	x	x
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 i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	2,17%	2,17%	0,00	2,17%	3,54%	x	x	x	x
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 i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	8,05%	3,44%	0,00	3,44%	6,22%	6,00%	6,05%	TAK	TAK
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 i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	3,39%	3,39%	0,00	3,39%	6,18%	5,82%	5,87%	TAK	TAK
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 i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	3,80%	3,80%	0,00	3,80%	6,40%	5,26%	5,31%	TAK	TAK
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 i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	4,36%	4,36%	0,00	4,36%	6,67%	6,27%	6,27%	TAK	TAK
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 i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	4,38%	4,38%	0,00	4,38%	6,96%	6,42%	6,42%	TAK	TAK
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 i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	4,62%	4,62%	0,00	4,62%	7,26%	6,68%	6,68%	TAK	TAK
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 i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	4,60%	4,60%	0,00	4,60%	7,56%	6,96%	6,96%	TAK	TAK
Wykonanie 2015							9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2016									
Plan 3 kw. 2017									
Wykonanie 2017									
2018									
2019									
2020									
2021									
2022									
2023									
2024									

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 dotycząca pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 11.1	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
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Wykonanie 2015	0,00	0,00	11 285 326,45	2 658 214,55	3 102 151,73	0,00	3 102 151,73	3 881 159,47	1 056 170,78	108 238,07
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
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	12 293 525,80	2 613 433,86	798 100,00	61 600,00	736 500,00	5 816 385,97	955 058,37	1 439 000,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	12 324 411,20	2 619 443,86	798 100,00	61 600,00	736 500,00	5 718 223,97	1 148 972,37	1 439 000,00
2018	1 000 000,00	1 000 000,00	13 272 712,00	2 642 100,00	2 648 704,00	3 000,00	2 645 704,00	2 832 336,33	207 014,11	9 000,00
2019	1 000 000,00	1 000 000,00	13 250 000,00	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	13 300 000,00	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	13 350 000,00	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	13 450 000,00	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	13 700 000,00	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	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 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.

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
Docho- dy bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki 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	Wydutki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp									
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
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
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	579 500,00	579 500,00	579 500,00	116 803,00	94 046,41	94 046,41
Wykonanie 2017	23 137,00	23 137,00	23 137,00	579 500,00	579 500,00	579 500,00	116 803,00	94 046,41	94 046,41
2018	3 000,00	2 528,40	2 528,40	1 887 001,00	1 887 001,00	1 887 001,00	3 000,00	2 528,40	2 528,40
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 wyłączenie 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:		Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki 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	Wydanki 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	w tym:	Wydanki 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	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:
	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania								
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 2015	386 071,67	289 553,75	289 553,75	96 517,92	96 517,92	96 517,92	96 517,92	0,00	0,00	0,00
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	0,00
Plan 3 kw. 2017	736 500,00	641 325,00	641 325,00	117 931,59	117 931,59	117 931,59	117 931,59	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	736 500,00	641 325,00	641 325,00	117 931,59	117 931,59	117 931,59	117 931,59	0,00	0,00	0,00
2018	2 645 704,00	1 683 461,00	1 683 461,00	962 714,60	962 714,60	962 714,60	962 714,60	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

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 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 w części środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2015	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
Plan 3 kw. 2017	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
2018	1 683 461,00	1 683 461,00	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty 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:			
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2015	1 130 300,00	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
Plan 3 kw. 2017	551 300,00	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
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 splaty 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. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji 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 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
Robert Miłto

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do WPF na 2018 rok

RADA MIEJSKA
w Nowogrodzie Bobrzańskim
ul. Słowackiego 11
66-010 Nowogród Bobrzański

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 798 653,45	2 648 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				14 802,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 783 851,45	2 645 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				2 798 653,45	2 648 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				14 802,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Pierwszy etap pogłębionych konsultacji społecznych dokumentu Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Nowogród Bobrzański -	URZĄD MIEJSKI	2017	2018	14 802,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 783 851,45	2 645 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	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	2018	2 783 851,45	2 645 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				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 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	2 648 704,00
1.a	0,00	0,00	3 000,00
1.b	0,00	0,00	2 645 704,00
1.1	0,00	0,00	2 648 704,00
1.1.1	0,00	0,00	3 000,00
1.1.1.1	0,00	0,00	3 000,00
1.1.2	0,00	0,00	2 645 704,00
1.1.2.1	0,00	0,00	2 645 704,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00

Przewodniczący Rady

 Robert Milto

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY NOWOGRÓD BOBRZAŃSKI NA LATA 2018-2024.

1. ZAŁOŻENIA WSTĘPNE

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowogród Bobrzański została przygotowana na lata 2018-2024. 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 2015-2016 i plan 3 kwartał 2017 wynikają ze sprawozdań budżetowych, natomiast przewidywane wykonanie na 2017 r. z uchwalonej uchwały budżetowej Gminy na 2017 rok po zmianach z dnia 31 października 2017 r.

Przy prognozowaniu dochodów i wydatków wykorzystano:

1. wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego – aktualizacja październik 2017 r.,
2. wybrane zagadnienie z Wieloletniego Planu Finansowego Państwa (dalej zwanym WPPF) na lata 2017-2020,
3. wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw – aktualizacja październik 2017 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 1,9% wzrost dla podatku od nieruchomości i średni ok 2,0% wzrost dla podatku od środków transportowych na 2018 r., a w 2019 do 2024 – 2,5%.
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 opublikowane przez Ministra Finansów z 12 października 2017 r. oraz w 2018r. informację otrzymaną z Ministerstwa Finansów.

Istotne znaczenie dla wzrostu dochodów z PIT i CIT będzie miał prognozowany wzrost płac w gospodarce narodowej (2018 rok – o 4,7%, w 2019 r. o 5,1%, w 2020 r. – 5,3%, 2021 – 5,5%) oraz wzrost zatrudnienia (zmniejszenie stopy bezrobocia z 7,2% na koniec 2017 roku do 6,0% na koniec 2021 roku).

Powyższe wyliczenia zawarto w WPF 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 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. W latach 2019-2020 przyjęto wzrost subwencji oświatowej o 5% w związku z zapowiadanymi 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.

W 2018 roku zaplanowano w dochodach majątkowych oprócz sprzedaży majątku (600.000 zł) wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (10.000 zł), z dotacji na dofinansowanie zadania p.n. „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków i budowa wodociągu w m. Bogaczów ul. Podgórna” realizowanego w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich (PROW) na lata 2014-2020 finansowanego z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Obszarów Wiejskich (EFRROW) w kwocie 1.763.101,00 zł oraz z dotacji na refundację wydatków, które zostaną poniesione do końca 2017 r. na realizację projektu p.n. „Budowa infrastruktury rekreacyjnej wraz z utworzeniem szlaku turystycznego „Rowerem w poszukiwaniu Boberków” (Drażowina-Kotowice-Niwiska-Kaczenice-Kłębina) w kwocie 123.900,00 zł, realizowanego w ramach PROW na lata 2014-2020 finansowanego z EFRROW. Na dofinansowanie wymienionych zadań zostały podpisane w 2017 r. umowy z Samorządem Województwa Lubuskiego. Prognozowany wzrost dochodów ogółem w tym bieżących w latach 2019-2024 będzie kształtował się na poziomie 102,5% do 103,0%.

3. PROGNOZA WYDATKÓW

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono na kategorię wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielono m.in. na wynagrodzenia i składki od nich naliczone oraz związane z funkcjonowaniem organów Gminy, obsługę długu.

Wzrost wydatków majątkowych w latach 2018–2024, a zarazem wydatków ogółem będzie następował w wyniku wprowadzenia wykonanych wolnych środków, tak jak to miało miejsce w 2017 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.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych, biorąc pod uwagę aktualną stopę redyskonta weksli oraz stopę procentową WIBOR 6m i marżę banku ustaloną w umowie oraz planowanej pożyczki preferencyjnej z Banku Gospodarstwa Krajowego na wyprzedzające finansowanie zadania p.n. „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków i budowa wodociągu w m. Bogaczów ul. Podgórna”.

4. WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ obejmuje realizację projektu p.n. „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków i budowę wodociągu w m. Bogaczów ul. Podgórna”. W 2016 r. opracowana została dokumentacja projektowa, a w 2017 r. analiza ekonomiczna oraz złożono wnioski o dofinansowanie do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Lubuskiego. Realizacja zadania jest możliwa wyłącznie dzięki dofinansowaniu w wysokości 63,63% wydatków kwalifikowanych w ramach PROW z EFRROW. Planowane jest wykonanie i rozliczenie inwestycji w 2018 r. Drugim przedsięwzięciem jest projekt p.n. „Pierwszy etap pogłębionych konsultacji społecznych dokumentu Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Nowogród Bobrzański” na którego realizację Gmina podpisała 30.10.2017 r. umowę o powierzenie grantu z Fundacją Rozwoju Demokracji Lokalnej w Warszawie na kwotę 14.802 zł, z tego do wykorzystania w 2017 r. 11.802 zł i w 2018 – 3.000 zł. Projekt jest finansowany w 84,28% z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 i w

15,72% z budżetu państwa. Realizację projektu rozpoczęto w listopadzie 2017 r., planowane zakończenie 31.03.2018 r.

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 2018 – 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.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2015	Wykonanie 2016	Plan 2017	Projekt 2018
1.	Dochody bieżące	27.641.896,52	32.047.682,10	34.459.641,50	33.993.299,00
2.	Wydatki bieżące	25.905.160,31	30.054.421,82	33.412.176,70	32.321.949,56
	z tego:				
2a.	Wydatki na obsługę długu	171.275,21	256.965,45	260.000,00	255.000,00
4.	Wynik operacyjny (1-2)	1.736.736,21	1.993.260,28	1.047.464,80	1.671.349,44

Z przedstawionego zastawienia wynika, że w latach 2015-2017 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. umożliwi 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 2018 r. z tytułu pożyczki preferencyjnej w wysokości 1.683.461,00 zł na dofinansowanie zadania „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków i budowa wodociągu w m. Bogaczów”. Przychody z tytułu wolnych środków, jakie mogą wystąpić kolejnych latach będą wprowadzane do Wieloletniej Prognozy Finansowej w wartościach realnych obliczanych na podstawie bilansu z wykonania budżetu Gminy.

8. ROZCHODY BUDŻETU – przyjęto przepływy związane ze spłatą pożyczki preferencyjnej w 2018 r. w kwocie 1.683.461,00 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 2018 - 2024 będzie wypracowanie dochodów bieżących na poziomie gwarantującym spełnienie wymogów w zakresie kształtowania się indywidualnego dla Gminy wskaźnika obsługi zadłużenia.

Nowogród Bobrzański, 21 grudnia 2017 r.

Przewodniczący Rady
Robert Milla