

ZARZĄDZENIE NR 394/2016
BURMISTRZA MIASTA I GMINY NOWA DĘBA

z dnia 15 listopada 2016 r.

w sprawie przedstawienia projektu wieloletniej prognozy finansowej miasta i gminy Nowa Dęba

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446¹⁾, art. 230 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz.885²⁾ **Burmistrz Miasta i Gminy Nowa Dęba, przedkłada:**

§ 1. Projekt wieloletniej prognozy finansowej miasta i gminy Nowa Dęba wraz z objaśnieniami przyjętych wartości, w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszego zarządzenia:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Rzeszowie - celem zaopiniowania.
- 2) Radzie Miejskiej w Nowej Dębie.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz

Wiesław Ordon

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2016 r. poz. 1579.

²⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. z 2013 r. poz. 938, poz. 1646, z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877, z 2015 r. poz. 238, poz. 532, poz. 1045, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1189, poz. 1190, poz. 1269, poz. 1358, poz. 1513, poz. 1830, poz. 1854, poz. 1890, poz. 2150, z 2016 r. poz. 195, poz. 1257, poz. 1454.

UCHWAŁA Nr
Rady Miejskiej w Nowej Dębie
z dnia r.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy
Nowa Dęba.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015 r. poz.446 z późn.zm.), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885 z późn.zm.) **Rada Miejska w Nowej Dębie uchwala, co następuje:**

§ 1. Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Nowa Dęba wraz z prognozą kwoty długu na lata 2017 – 2027, w brzmieniu stanowiącym **załącznik Nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, jak w **załączniku Nr 2** do niniejszej uchwały.

§ 3. Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z **załącznikiem Nr 3** do niniejszej uchwały.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Nowa Dęba do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

- 1) dostawy wody za pomocą sieci wodociągowej lub odprowadzania ścieków do sieci kanalizacyjnej,
- 2) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
- 3) dostawy gazu z sieci gazowej,
- 4) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe.

§ 5. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Nowa Dęba do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, zawieranych na czas określony w tym w 2018 roku do kwoty - 2.000.000,-zł.

§ 6. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Nowa Dęba do przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

- 1) dostawy wody za pomocą sieci wodociągowej lub odprowadzania ścieków do sieci kanalizacyjnej,
- 2) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
- 3) dostawy gazu z sieci gazowej,
- 4) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe.

§ 7. Traci moc Uchwała Nr XVI/146/2016 Rady Miejskiej w Nowej z dnia 28 stycznia 2016 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Nowa Dęba z późniejszymi zmianami.

§ 8. Wykonanie uchwały zleca się Burmistrzowi Miasta i Gminy Nowa Dęba.

§ 9. Nadzór nad wykonaniem uchwały powierza się Komisji Budżetowej.

§ 10. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2017 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	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	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2017	66 657 612,00	62 970 931,00	9 612 499,00	400 000,00	22 536 100,00	14 400 000,00	12 698 112,00	17 724 220,00	3 686 681,00	305 000,00	3 381 681,00	
2018	64 450 000,00	64 200 000,00	9 805 000,00	450 000,00	22 893 000,00	14 700 000,00	12 952 000,00	18 100 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	
2019	65 450 000,00	65 200 000,00	10 000 000,00	500 000,00	23 038 000,00	15 000 000,00	13 200 000,00	18 462 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	
2020	66 550 000,00	66 300 000,00	10 200 000,00	550 000,00	23 290 000,00	15 300 000,00	13 460 000,00	18 800 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	
2021	67 650 000,00	67 400 000,00	10 400 000,00	600 000,00	23 600 000,00	15 600 000,00	13 700 000,00	19 100 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	
2022	68 750 000,00	68 500 000,00	10 600 000,00	650 000,00	23 950 000,00	15 900 000,00	13 900 000,00	19 400 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	
2023	69 850 000,00	69 600 000,00	10 800 000,00	700 000,00	24 300 000,00	16 200 000,00	14 100 000,00	19 700 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	
2024	70 950 000,00	70 700 000,00	11 000 000,00	750 000,00	24 550 000,00	16 600 000,00	14 300 000,00	20 100 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	
2025	72 150 000,00	71 900 000,00	11 200 000,00	800 000,00	24 900 000,00	16 900 000,00	14 500 000,00	20 500 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	
2026	73 500 000,00	73 300 000,00	11 500 000,00	850 000,00	25 350 000,00	17 300 000,00	14 700 000,00	20 900 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2027	74 800 000,00	74 700 000,00	11 700 000,00	900 000,00	25 800 000,00	17 600 000,00	15 000 000,00	21 300 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych 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⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x								
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2017	70 521 742,00	61 019 658,00	376 215,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	9 502 084,00
2018	61 364 130,00	56 750 000,00	362 883,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	4 614 130,00
2019	62 164 130,00	57 750 000,00	350 551,00	0,00	x	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	4 414 130,00
2020	62 985 010,00	58 750 000,00	336 229,00	0,00	x	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	4 235 010,00
2021	65 891 301,00	59 800 000,00	322 887,00	0,00	x	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	6 091 301,00
2022	66 986 301,00	60 800 000,00	309 173,00	0,00	x	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	6 186 301,00
2023	68 086 301,00	61 800 000,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	6 286 301,00
2024	69 186 301,00	62 800 000,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	6 386 301,00
2025	70 299 146,00	63 900 000,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	6 399 146,00
2026	71 800 000,00	65 100 000,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	6 700 000,00
2027	73 100 000,00	66 400 000,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	6 700 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	na pokrycie deficytu budżetu ^x		
				na pokrycie deficytu budżetu ^x					na pokrycie deficytu budżetu ^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
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2017	-3 864 130,00	7 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 300 000,00	3 864 130,00	0,00	0,00
2018	3 085 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 285 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 564 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 758 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 763 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 763 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 763 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 850 854,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 700 000,00	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2017	3 435 870,00	3 435 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 085 870,00	3 085 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 285 870,00	3 285 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 564 990,00	3 564 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 758 699,00	1 758 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 763 699,00	1 763 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 763 699,00	1 763 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 763 699,00	1 763 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 850 854,00	1 850 854,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 700 000,00	1 700 000,00	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 przychodowych.

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) - [2.1.2])
2017	22 237 380,00	0,00	1 951 273,00	1 951 273,00
2018	19 151 510,00	0,00	7 450 000,00	7 450 000,00
2019	15 865 640,00	0,00	7 450 000,00	7 450 000,00
2020	12 300 650,00	0,00	7 550 000,00	7 550 000,00
2021	10 541 951,00	0,00	7 600 000,00	7 600 000,00
2022	8 778 252,00	0,00	7 700 000,00	7 700 000,00
2023	7 014 553,00	0,00	7 800 000,00	7 800 000,00
2024	5 250 854,00	0,00	7 900 000,00	7 900 000,00
2025	3 400 000,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00
2026	1 700 000,00	0,00	8 200 000,00	8 200 000,00
2027	0,00	0,00	8 300 000,00	8 300 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy 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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ⁹	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik ^x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 ^x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 ^x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego, rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego, rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1]) / [1]}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) + ([2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1]) - ([5.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) + ([2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1]) - ([5.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + ([1.2.] - [12.1.2] + [15.2])}{([15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2017	6,39%	6,39%	0,00	6,39%	3,38%	8,29%	8,29%	TAK	TAK
2018	5,97%	5,97%	0,00	5,97%	11,95%	6,47%	6,47%	TAK	TAK
2019	6,14%	6,14%	0,00	6,14%	11,76%	7,65%	7,65%	TAK	TAK
2020	6,39%	6,39%	0,00	6,39%	11,72%	9,03%	9,03%	TAK	TAK
2021	3,54%	3,54%	0,00	3,54%	11,60%	11,81%	11,81%	TAK	TAK
2022	3,42%	3,42%	0,00	3,42%	11,56%	11,69%	11,69%	TAK	TAK
2023	2,88%	2,88%	0,00	2,88%	11,52%	11,63%	11,63%	TAK	TAK
2024	2,77%	2,77%	0,00	2,77%	11,49%	11,56%	11,56%	TAK	TAK
2025	2,77%	2,77%	0,00	2,77%	11,43%	11,52%	11,52%	TAK	TAK
2026	2,45%	2,45%	0,00	2,45%	11,43%	11,48%	11,48%	TAK	TAK
2027	2,34%	2,34%	0,00	2,34%	11,23%	11,45%	11,45%	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.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:		z tego:					Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	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 ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące			
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]						
2017	0,00	0,00	24 610 089,00	4 507 792,00	4 483 691,00	0,00	4 483 691,00	5 840 191,00	2 824 100,00	837 793,00	
2018	3 085 870,00	0,00	23 900 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 614 130,00	0,00	
2019	3 285 870,00	0,00	24 400 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 390 000,00	0,00	
2020	3 564 990,00	0,00	24 900 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 210 880,00	0,00	
2021	1 758 699,00	0,00	25 400 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 091 301,00	0,00	
2022	1 763 699,00	0,00	25 900 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 186 301,00	0,00	
2023	1 763 699,00	0,00	26 400 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 286 301,00	0,00	
2024	1 763 699,00	0,00	26 900 000,00	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 386 301,00	0,00	
2025	1 850 854,00	0,00	27 500 000,00	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 399 146,00	0,00	
2026	1 700 000,00	0,00	28 000 000,00	5 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 700 000,00	0,00	
2027	1 700 000,00	0,00	28 600 000,00	5 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 700 000,00	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								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 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
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
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									
2017	0,00	0,00	0,00	3 195 181,00	3 195 181,00	3 195 181,00	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
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	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 programy, 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 zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	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:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą 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
Formuła									
2017	4 483 691,00	3 195 181,00	4 483 691,00	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
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	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 przejścia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2017	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
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	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						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2017	3 405 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 005 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 205 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 484 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	508 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	558 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	558 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	558 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	635 854,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	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 określającą 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 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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 483 691,00	4 483 691,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 483 691,00	4 483 691,00	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:				4 483 691,00	4 483 691,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 483 691,00	4 483 691,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej, Gmina Nowa Dęba - Poprawa warunków energetycznych w budynkach użyteczności publicznej Gminy Nowa Dęba	Urząd Miasta i Gminy w Nowej Dębie	2017	2017	4 483 691,00	4 483 691,00	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

Załącznik Nr 3

Objaśnienia przyjętych wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Dęba na lata 2016-2027

Wieloletnia prognoza finansowa sporządzana jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez jej organy, mieszkańców, instytucje finansowe oraz organy nadzoru.

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Dęba na lata 2017-2027 wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania budżetu gminy Nowa Dęba za lata 2014 - 2015 - oraz plan za 9 miesięcy 2016 r. Przy opracowywaniu WPF istotne znaczenie miało prognozowane wykonanie budżetu roku 2016, a głównie prognozowane przychody budżetu z tytułu kredytów i pożyczek, gdyż wpływa to bezpośrednio na planowane w latach następnych kwoty rozchodów, gdzie już wiadomo, że gmina zaciągnie dużo mniej kredytu niż pierwotnie planowano, a możliwe że nie zaciągnie kredytu w ogóle.

Planując kwoty dochodów i wydatków na lata od 2018 za podstawę przyjęto wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych, a przede wszystkim prognozę kształtowania się indeksu cen towarów i usług konsumpcyjnych w latach 2018 - 2027 publikowaną na stronie internetowej Ministra Finansów.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2017 - 2027 przyjęto wielkości wzrostu od 1 do 2% ogólnych kwot dochodów i wydatków. Rok 2027 jest to okres ostatecznej spłaty zaciągniętego długu.

Wielkości wykazane w 2017 roku są zgodne z projektem uchwały budżetowej na 2017 rok.

Upoważniono Burmistrza Miasta i Gminy Nowa Dęba do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym 2017 i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności wykraczają poza rok budżetowy, zawierane na czas nieokreślony. Są to umowy związane z dostarczaniem mediów takich jak woda, odprowadzanie ścieków, dostawa ciepła, dostawa gazu, a także dostawa licencji na oprogramowania komputerowe.

Upoważniono równocześnie Burmistrza Miasta i Gminy Nowa Dęba do przekazywania analogicznych uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

Upoważniono Burmistrza Miasta i Gminy Nowa Dęba do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, zawieranych na czas określony.

Upoważnienie to dotyczy roku 2018 na kwotę 2.000.000,-zł.

Dochody:

W 2017 roku przyjęto planowane dochody na podstawie przewidywanego wykonania roku 2016. Zaplanowane dochody w kwocie 66.657.612,-zł, stanowią kwotę bazową do osiągnięcia dochodów w latach 2018 - 2027. Średnio dochody budżetowe w stosunku do planu 2017 r. rosą od 1-2% w każdym roku budżetowym.

- 1) dochody z podatków i opłat lokalnych – planuje się, że wartość dochodu z tego tytułu będzie się zmieniała odpowiednio do prognozowanego wskaźnika inflacji. Zakłada się 2% wzrost stawek podatkowych w stosunku do roku bazowego mając na uwadze rozbudowę już istniejących zakładów oraz budowę nowych, głównie na terenie TSSE. Daje to nadzieję na wzrost dochodów z tego tytułu w prognozowanych latach.

W przypadku podatku rolnego zasadniczą wagą do obliczenia jego stawki ma jednak Komunikat Prezesa GUS w sprawie średniej ceny żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał roku budżetowego. W latach 2012 – 2015 Rada Miejska podejmowała uchwały o obniżeniu ceny żyta tak, zaś w latach 2016 i 2017 podatek tek uległ zmniejszeniu przyjmując dane statystyczne GUS,

- 2) dochody z tytułu udziału we wpływach w podatku od osób fizycznych – na podstawie informacji przekazanej przez resort finansów w 2017 r., zaś w latach następnych prognozuje się wzrost podatku dochodowego od osób fizycznych o 2% w każdym roku budżetowym,
- 3) dochody z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych – na podstawie planowanego wykonania 2016 roku. W kolejnych latach dochody z tego tytułu rosną corocznie o ok.2 (zauważa się, że od 2013 roku dochody gminy z podatku CIT uległy znacznemu wzrostowi),
- 4) dochody z subwencji ogólnej (oświatowej) – na podstawie informacji przekazanych przez resort finansów w 2017 r., zaś w latach następnych założono coroczny wzrost subwencji o 2% w każdym roku (dochody te uzależnione są od liczby dzieci, a ta sukcesywnie ulega zmniejszeniu),
- 5) dochody z tytułu dotacji środków przeznaczonych na cele bieżące – dochody te zaplanowano w 2017 r., na podstawie pisma Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie oraz pisma Delegatury Krajowej Biura Wyborczego w Tarnobrzegu. W latach następnych założony jest coroczny wzrost tych dochodów średnio o ok. 2% w każdym roku, przy czym dla roku bazowego 2017 zauważa się zwiększenie tych dochodów w stosunku do roku 2016 r. Przyczyną jest realizacja programu wspierania rodzin 500+, który to program gmina realizuje od 1 kwietnia 2016 roku. W trakcie każdego roku budżetowego dotacje na zadania bieżące zlecone i własne ulegają zmianie, w związku z dodatkowymi środkami uruchamianymi przez budżet Wojewody Podkarpackiego.
- 6) dochody majątkowe – z uwagi na malejący zasób nieruchomości komunalnych będących w dyspozycji gminy i jednocześnie możliwych do sprzedaży, na potrzeby prognozy przyjęto redukcję z tytułu sprzedaży majątku w 2017 r. w stosunku do prognozowanej sprzedaży w 2016 r. Niemniej jednak zasób komunalny gminy Nowa Dęba jest jeszcze znaczny a jego wartość księgową opiewa na kwotę 188 mln zł. Gmina na 28 września 2016 roku ma w posiadaniu 413 lokali mieszkalnych w budynkach wspólnot mieszkaniowych. Z uwagi tylko na ten stan przyjmując sprzedaż ok. 10-20 lokali rocznie, przy założeniu, że uzyskane dochody to kwota ok. 250.000,-zł przy zastosowanej bonifikacie 90% przy zakupie, zgodnie z podjętą Uchwałą Rady Miejskiej Nr XLI/369/2010 z dnia 24.02.2015 r. zmienionej Uchwałą Nr XLIV/396/2010 z dnia 26.05.2010 r., można planować tylko z tego tytułu dochody w WPF do 2027 roku. Oprócz mieszkań gmina posiada 80 lokali użytkowych w budynkach stanowiących bądź 100% własność gminy (48 lokali), bądź znajdujące się w budynkach Wspólnot Mieszkaniowych (32). Gmina oprócz lokali mieszkalnych ma znaczny majątek, który szczegółowo jest corocznie przedstawiany w informacji o stanie mienia gminy. Niemniej jednak dochody z tego tytułu w kolejnych latach i tak uzależnione są od kształtowania się popytu i poziomu cen na rynku nieruchomości.

Od roku 2017 w prognozie planuje się dochody niższe od wydatków o kwotę 3.864.130,-zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu. W kolejnych latach prognozy, a więc od roku 2018 – 2027 planuje się wyższe dochody nad wydatkami o planowane spłaty rat kredytów i pożyczek.

Wydatki:

Wydatki budżetowe w 2017 r. zaplanowano na kwotę 70.521.742,-zł. W kolejnych latach wydatki rosną średnio od 1-2% w każdym roku budżetowym. W latach 2017 - 2028 Gmina nie planuje udzielać żadnych poręczeń ani gwarancji. Poręczenia takiego Gmina udzieliła w 2016 roku na kwotę 2.447.496,-zł własnej spółce komunalnej tj. Przedsiębiorstwu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Sp. z o.o. w Nowej Dębie. Poręczenie to będzie obowiązywało do roku 2022 i związane jest z zaciągnięciem przez Spółkę kredytu w BGK w Rzeszowie z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięcia pn. „Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w Nowej Dębie, wymiana wybranych odcinków sieci wodociągowej, rozbudowa i modernizacja sieci na terenie Gminy Nowa Dęba – etap I”, na które to spółka uzyskała dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej. Jednakże na wkład własny do projektu zaciągnęła kredyt w BGK o/w Rzeszowie. Jednym z warunków uzyskania przez spółkę pożyczki, było wsparcie ze strony Gminy, polegające na tym, że w sytuacji, gdy Spółka będzie wykazywać stratę, to Gmina zobowiązuje się jako jego zabezpieczenie udzielić poręczenia. Taka sytuacja wystąpiła i Rada Miejska podjęła uchwałę w 2016 roku o udzieleniu poręczenia.

1) Wydatki bieżące – za podstawę do oszacowania wielkości wydatków bieżących w kolejnych latach objętych prognozą przyjęto dane obejmujące zakres realizowanych zadań własnych i zleconych oraz wysokość wydatków bieżących przyjętych w uchwale budżetowej na 2017 r. Dla ustalenia wysokości wydatków przyjęto zasadę ich wzrostu średnio od 0-3%.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek do roku planowanej ostatniej spłaty tj. 2027 roku.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane przewiduje się wzrost od 0,7% do 5%.

W pozycji "Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t." - wydatki tu ujęte mieszczą się wydatki z Dz. 750 rozdz. 75011, 75022, 7523.

2) wydatki majątkowe - przy ich prognozowaniu, podstawą są kwoty wydatków określone w załączniku Nr 2 do WPF (kwoty wydatków na realizację przedsięwzięć, o których mowa w art.226 ust. 4 pkt 1 ustawy o finansach publicznych). W załączonym wykazie przedsięwzięć do WPF uwzględniono 1 przedsięwzięcie związane z „Termomodernizacją obiektów użyteczności publicznej”. Na zadanie to w 2016 roku Gmina uzyskała dofinansowanie ze środków UE. W 2016 roku Burmistrz uzyskał upoważnienie Rady do zaciągnięcia zobowiązania wykraczającego poza rok 2016, lecz na dzień 15 listopada 2016 roku, nie skorzystał z niego. Zadanie to przewidziane jest do realizacji w 2017 roku.

W związku z tym w projekcie uchwały brak jest upoważnienia do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć.

Nie uwzględniono zobowiązań wynikających z zawartych umów na czas nieokreślony dotyczących umów o pracę, na dostawę mediów, zgodnie z metodyką opracowania WPF, opublikowaną przez Ministerstwo Finansów, ponieważ nie jest możliwe określenie łącznych nakładów finansowych dla tego typu umów.

W kolejnych latach budżetowych za podstawę prognozowania wydatków majątkowych przyjęto obecne możliwości finansowe gminy, uwzględniając spłatę zobowiązań z lat ubiegłych. Wydatki te sukcesywnie są powiększane w latach, w których na koniec roku występuje już mniejsze zadłużenie gminy.

Przychody:

W roku 2017 planuje się do zaciągnięcia kredytów i pożyczek na kwotę 7.300.000,-zł, z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu jak i na spłatę rat kredytów i pożyczek wcześniej zaciągniętych przez Gminę Nowa Dęba.

W 2018 roku i w latach kolejnych objętych prognozą planuje się nadwyżkę budżetową, która przeznaczona będzie w całości na spłatę rat kapitałowych zaciągniętych pożyczek i kredytów w latach ubiegłych.

Rozchody:

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat już zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach ubiegłych w oparciu o podpisane umowy oraz planowane do zaciągnięcia kredyty w 2016 i 2017 roku.

Wynik budżetu:

Pozycja „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy I „Dochody” a pozycją II „Wydatki”.

Prognoza kwoty długu:

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z roku poprzedniego + zaciągany planowany dług – spłata długu. Przyjmuje się, że dług finansowany będzie z dochodów własnych gminy.

Sporządziła:
Alicja Furgał

Burmistrz

Wiesław Ordon