

**U C H W A Ł A    Nr XXXIX/294 /2017**  
**z dnia 28 grudnia 2017 r.**  
**Rady Gminy w Nowym Żmigrodzie**

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Nowy Żmigród  
na lata 2018-2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r., poz. 1875), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2016 r., poz.1870 z póź. zm.),

**Rada Gminy Nowy Żmigród uchwała, co następuje,**

- § 1. Uchwała Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nowy Żmigród wraz z prognozą kwoty długu na lata 2018 – 2025 w brzmieniu stanowiącym **załącznik Nr 1** do niniejszej uchwały.
- § 2. Określa przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, stanowiącym **załącznik Nr 2** do niniejszej uchwały.
- § 3. Upoważnia Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 1 ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały, ogółem do kwoty 100 000,00 zł w tym: w 2019 r. do kwoty 50 000,00zł,  
w 2020 r. do kwoty 50 000,00zł,
- § 4. Upoważnia Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, o których mowa w art 228 ust 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych zawieranych na czas określony i nieokreślony do kwoty 420 000,00 zł.
- § 5. Traci moc Uchwała Nr XXV/206/2016 Rady Gminy z dnia 28 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowy Żmigród na lata 2017 - 2023.
- § 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązywania od dnia 01 stycznia 2018 roku.

PRZEWODNICZĄCY RADY  
*Piotr Suski*  
Piotr Suski

# Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XXXIX/294 /2017 Rady Gminy Nowy Żmigród z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowy Żmigród na lata 2018 - 2025.

Lp	1	z tego:										w tym:
		w tym:					w tym:					
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Docho	docho	docho	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Docho	ze sprzedaży majątku x	Z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Wykonanie 2015	31 224 054,97	26 538 638,21	2 678 890,00	13 300,00	1 720 400,00	805 000,00	14 204 295,00	5 200 070,00	4 685 416,76	32 273,60	4 580 030,00	
Wykonanie 2016	35 501 374,09	33 931 271,52	2 947 765,00	15 739,86	2 142 398,00	840 232,05	14 540 433,00	12 301 888,26	1 570 102,57	30 136,19	1 539 966,38	
Plan 3 kw. 2017	39 892 660,59	35 219 547,91	3 052 795,00	15 000,00	2 252 832,00	800 886,00	14 728 576,00	11 558 154,00	4 673 112,68	90 442,00	4 582 670,68	
Wykonanie 2017	39 370 030,00	36 823 700,00	3 052 700,00	15 000,00	2 293 400,00	905 509,00	14 728 576,00	13 830 032,00	2 546 330,00	89 000,00	2 457 330,00	
2018	41 298 113,85	34 402 596,72	3 362 552,00	19 000,00	2 293 400,00	826 600,00	15 709 457,00	12 800 341,00	6 895 517,13	90 000,00	6 805 517,13	
2019	36 044 170,00	35 964 170,00	3 364 900,00	15 980,00	2 300 044,00	827 600,00	15 301 100,00	12 873 120,00	80 000,00	80 000,00	0,00	
2020	37 067 000,00	36 972 000,00	3 396 200,00	16 160,00	2 340 050,00	827 600,00	15 290 200,00	12 850 440,00	95 000,00	95 000,00	0,00	
2021	37 010 000,00	36 940 000,00	3 370 000,00	16 450,00	2 345 050,00	827 600,00	15 092 100,00	12 971 450,00	70 000,00	70 000,00	0,00	
2022	37 070 000,00	36 990 000,00	3 390 300,00	16 560,00	2 345 050,00	827 600,00	15 385 000,00	12 991 140,00	80 000,00	80 000,00	0,00	
2023	37 225 000,00	37 150 000,00	3 405 100,00	16 720,00	2 345 050,00	827 600,00	15 385 020,00	12 995 060,00	75 000,00	75 000,00	0,00	
2024	37 529 000,00	37 450 000,00	3 406 000,00	17 100,00	2 345 050,00	827 600,00	15 385 020,00	13 060 000,00	79 000,00	79 000,00	0,00	
2025	37 969 000,00	37 880 000,00	3 410 500,00	18 200,00	2 345 050,00	827 600,00	15 385 020,00	13 080 000,00	89 000,00	89 000,00	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. 855 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	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	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)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym:		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x		
								2.1	2.1.1				2.1.2
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	31 069 653,53	25 325 141,55	0,00	0,00	0,00	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 744 511,98
Wykonanie 2016	34 377 636,56	30 778 226,90	0,00	0,00	0,00	218 601,61	218 601,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 599 409,66
Plan 3 kw. 2017	41 557 211,85	34 177 203,49	0,00	0,00	0,00	206 000,00	206 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78 000,00	7 380 008,36
Wykonanie 2017	40 470 030,00	34 370 030,00	0,00	0,00	0,00	251 500,00	251 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78 000,00	6 100 000,00
2018	44 509 817,85	33 644 396,85	0,00	0,00	0,00	271 600,00	271 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76 000,00	10 865 421,00
2019	34 434 170,00	33 714 000,00	0,00	0,00	x	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 000,00	720 170,00
2020	35 947 000,00	33 897 000,00	0,00	0,00	x	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00	1 450 000,00
2021	35 230 000,00	33 910 000,00	0,00	0,00	x	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00	1 320 000,00
2022	35 290 000,00	34 100 000,00	0,00	0,00	x	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 000,00	1 190 000,00
2023	35 445 000,00	34 242 521,00	0,00	0,00	x	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 000,00	1 202 479,00
2024	35 749 000,00	34 900 000,00	0,00	0,00	x	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	849 000,00
2025	36 030 320,44	35 800 000,00	0,00	0,00	x	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230 320,44

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	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x
				4.1	4.1.1	4.2	4.2.1					
Wykonanie 2015	154 401,44	2 873 093,36	0,00	0,00	412 093,36	0,00	2 461 000,00	0,00	0,00	0,00	1 361 000,00	0,00
Wykonanie 2016	1 123 737,53	1 736 253,40	0,00	0,00	307 813,40	0,00	1 428 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-1 664 551,26	3 175 879,90	0,00	0,00	0,00	0,00	3 175 879,90	0,00	0,00	0,00	1 664 551,26	0,00
Wykonanie 2017	-1 100 000,00	2 611 328,64	0,00	0,00	0,00	0,00	2 611 328,64	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00
2018	-3 211 704,00	4 821 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 821 704,00	0,00	0,00	0,00	3 211 704,00	0,00
2019	1 610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 938 679,56	0,00	0,00	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	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
		w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x	7			
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	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 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	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2015	1 541 902,00	1 541 902,00	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	9 424 119,14	0,00	1 213 496,66	1 625 590,02
Wykonanie 2016	2 775 583,58	2 775 583,58	1 674 254,94	1 674 254,94	0,00	0,00	0,00	8 076 975,56	0,00	3 153 044,62	3 460 858,02
Plan 3 kw. 2017	1 511 328,64	1 511 328,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 741 526,82	0,00	1 042 344,42	1 042 344,42
Wykonanie 2017	1 511 328,64	1 511 328,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 176 975,56	0,00	2 453 670,00	2 453 670,00
2018	1 610 000,00	1 610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 388 679,56	0,00	758 199,87	758 199,87
2019	1 610 000,00	1 610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 778 679,56	0,00	2 250 170,00	2 250 170,00
2020	1 720 000,00	1 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 058 679,56	0,00	3 075 000,00	3 075 000,00
2021	1 780 000,00	1 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 278 679,56	0,00	3 030 000,00	3 030 000,00
2022	1 780 000,00	1 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 498 679,56	0,00	2 890 000,00	2 890 000,00
2023	1 780 000,00	1 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 718 679,56	0,00	2 907 479,00	2 907 479,00
2024	1 780 000,00	1 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 938 679,56	0,00	2 550 000,00	2 550 000,00
2025	1 938 679,56	1 938 679,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 080 000,00	2 080 000,00

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 2013-2015.

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 <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, przy padających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, przy padających do spłaty w danym roku budżetowym, uwzględnienie ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Wyszczególnienie									
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2015	5,82%	5,21%	0,00	5,21%	3,99%	X	X	X	X
Wykonanie 2016	8,43%	3,72%	0,00	3,72%	8,97%	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2017	4,30%	4,11%	0,00	4,11%	2,84%	X	X	X	X
Wykonanie 2017	4,48%	4,28%	0,00	4,28%	6,46%	X	X	X	X
2018	4,56%	4,37%	0,00	4,37%	2,05%	5,27%	6,47%	TAK	TAK
2019	5,08%	4,88%	0,00	4,88%	6,46%	4,62%	5,83%	NIE	TAK
2020	5,15%	4,98%	0,00	4,98%	8,55%	3,78%	4,99%	NIE	TAK
2021	5,24%	5,09%	0,00	5,09%	8,38%	5,69%	5,69%	TAK	TAK
2022	5,15%	5,01%	0,00	5,01%	8,01%	7,80%	7,80%	TAK	TAK
2023	5,08%	4,95%	0,00	4,95%	8,01%	8,31%	8,31%	TAK	TAK
2024	5,04%	5,04%	0,00	5,04%	7,01%	8,13%	8,13%	TAK	TAK
2025	5,40%	5,40%	0,00	5,40%	5,71%	7,68%	7,68%	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. Identyfikacje wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		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 majątkowe bieżące	Wydatki majątkowe kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		10.1	10				11.1	11.2				
Wykonanie 2015	0,00	0,00	12 340 980,00	2 160 520,00	2 695 730,95	59 809,24	2 635 921,71	2 123 926,65	740 000,00	0,00		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	10 609 311,39	2 721 955,24	4 776 665,94	12 241,97	4 764 423,97	3 647 743,45	903 924,45	0,00		
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	12 856 045,00	3 475 625,90	6 209 113,51	4 033,84	6 205 079,67	4 405 633,52	220 000,00	0,00		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	12 806 045,00	3 470 600,00	4 950 113,51	4 033,84	4 946 079,67	4 700 079,67	220 000,00	0,00		
2018	0,00	0,00	14 026 321,49	2 726 056,00	7 859 038,00	0,00	7 859 038,00	0,00	0,00	0,00		
2019	1 610 000,00	1 610 000,00	13 300 000,00	2 790 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00		
2020	1 720 000,00	1 720 000,00	13 300 000,00	2 790 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00		
2021	1 780 000,00	1 780 000,00	13 330 000,00	2 790 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	1 780 000,00	1 780 000,00	13 330 000,00	2 790 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	1 780 000,00	1 780 000,00	13 330 000,00	2 790 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	1 780 000,00	1 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	1 938 679,56	1 938 679,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej (rozdział od 73017 do 73023).

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.

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										
	12.1		12.2		12.3		12.3.1		12.3.2		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowane 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	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	
Lp	12.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1	12.3.1	12.3.2
Wykonanie 2015	360 664,66	4 046 941,00	4 046 941,00	346 061,90	4 046 941,00	4 046 941,00	4 046 941,00	4 046 941,00	322 640,75	322 640,75	322 840,00
Wykonanie 2016	5 622,09	1 682 080,89	1 682 080,89	5 622,09	1 682 080,89	1 682 792,89	1 682 080,89	1 682 792,89	9 916,21	9 916,21	9 916,21
Plan 3 kw. 2017	8 726,14	2 280 811,98	2 280 811,98	8 726,14	2 280 811,98	2 174 811,28	2 280 811,98	2 174 811,28	678 880,71	678 880,71	26 790,71
Wykonanie 2017	847 689,57	2 457 333,00	2 457 333,00	847 689,57	2 457 333,00	2 174 811,28	2 457 333,00	2 174 811,28	1 024 194,84	914 126,81	914 126,81
2018	0,00	2 455 087,06	2 455 087,06	0,00	2 455 087,06	0,00	2 455 087,06	0,00	69 075,00	69 075,00	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
2020	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
2022	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
2024	0,00	0,00	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	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	12.4	w tym:		12.5	w tym:		12.6	w tym:		12.7	w tym:	
		Wydatki majątkowe 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		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	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Przychody z tytułu 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	Przychody z tytułu 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			
12.4	12.4.1	12.4.2	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1					
Wykonanie 2015	4 108 781,00	4 108 781,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 858 011,40	1 476 723,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	6 212 579,67	2 246 512,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	4 496 112,87	2 062 435,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	7 829 038,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	50 000,00	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
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
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
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
2025	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: akcje iaki program, projekt lub zadanie przynioszące 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 samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku		12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
	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:									
Lp											
Wykonanie 2015	0,00	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	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	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
2022	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
2024	0,00	0,00	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	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	14.1	14.2	14.3	w tym:			14.4
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	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do paristwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2015	1 541 902,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	2 802 694,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	1 511 328,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 511 328,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 524 214,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 210 241,65	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
2025	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. z 2013 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 określająca 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków 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

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XXXIX/294 /2017 Rady Gminy Nowy Żmigród z dnia 28 grudnia 2017 r  
 WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ do WPF na lata 2018-2025.

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 618 895,31	7 859 038,00	50 000,00	50 000,00	0,00	7 959 038,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 618 895,31	7 859 038,00	50 000,00	50 000,00	0,00	7 959 038,00
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:				8 055 895,31	7 128 538,00	50 000,00	50 000,00	0,00	7 228 538,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 055 895,31	7 128 538,00	50 000,00	50 000,00	0,00	7 228 538,00
1.1.2.6	Punkt selektywnej zbiórki odpadów w Gminie Nowy Żmigród - Zmniejszenie zanieczyszczeń na terenie gminy	URZĄD GMINY NOWY ŻMIGRÓD	2017	2018	1 138 883,00	1 121 883,00	0,00	0,00	0,00	1 121 883,00
1.1.2.7	Rozbudowa i modernizacja istniejącej oczyszczalni ścieków oraz budowa odcinków sieci kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Nowy Żmigród - Poprawa stanu środowiska naturalnego	URZĄD GMINY NOWY ŻMIGRÓD	2015	2018	5 988 012,31	5 367 655,00	0,00	0,00	0,00	5 367 655,00
1.1.2.10	Budowa ogólnodostępnych miejsc spotkań turystów m.Skalnik, Łysa Góra, Łężyny - Poprawa atrakcyjności turystycznej gminy	URZĄD GMINY NOWY ŻMIGRÓD	2016	2018	629 000,00	609 000,00	0,00	0,00	0,00	609 000,00
1.1.2.11	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej - etap III - Poprawa stanu środowiska naturalnego	URZĄD GMINY NOWY ŻMIGRÓD	2015	2020	300 000,00	30 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	130 000,00
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				4 563 000,00	730 500,00	0,00	0,00	0,00	730 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 563 000,00	730 500,00	0,00	0,00	0,00	730 500,00
1.3.2.1	Budowa hali sportowej przy ZS w Nowym Żmigrodzie - Rozwój i poprawa stanu podstawowej infrastruktury	URZĄD GMINY NOWY ŻMIGRÓD	2015	2018	4 563 000,00	730 500,00	0,00	0,00	0,00	730 500,00

## Objaśnienia

wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nowy Żmigród na lata 2018-2025.

Wieloletnia Prognoza Finansowa przygotowana została na lata 2018-2025. Dane opracowane zostały na podstawie analizy wykonania budżetów Gminy z ostatnich 2 lat.

Szczególną częścią WPF jest prognoza kwoty długu, która przewiduje spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek do 2025 roku.

**Dochody** bieżące w 2018 roku i w latach następnych zostały planowane na podstawie wzrostu wskaźników ok. 2-2,5 % W latach 2018-2025 wysokość podatków i opłat przyjęto do planu na obecnie przyjętych stawkach a wpływy innych opłat, które nie są dochodami o charakterze stałym, przyjęto do planu na poziomie przewidywanego wykonania roku bieżącego. Plan subwencji przyjęto na podstawie założeń Ministerstwa Finansów w 2018 roku, w latach 2019-2020 planuje się spadek subwencji ze względu na prognozowaną mniejszą ilość uczniów w szkołach, natomiast od 2021 roku na poziomie wyrównanym, ze względu na odległy czas planowania. Środki pozyskane na programy z udziałem budżetu UE w kwocie 118 120,85 będą wydatkowane na zadania;

- " Poprawa jakości kształcenia ogólnego" - 45 970,85

- " Rozwój edukacji przedszkolnej" - 72 150,00

W zakresie dochodów majątkowych są planowane dochody ze sprzedaży majątku tj. drzewa i nieruchomości w m. Nienaszów, Nowy Żmigród, Mytarz i Stary Żmigród oraz z tytułu środków przeznaczonych na finansowanie inwestycji z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych na realizację projektów;

- "Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków oraz budowa sieci kanalizacji" umowa dofinansowania z kwotą 4 138 057,26, "Budowa ogólnodostępnych miejsc spotkań turystów" podpisana umowa z kwotą 287 535,00, oraz na " Budowę punku selektywnej zbiórki odpadów komunalnych " z kwotą dofinansowania 773 924,87. Dochody z Ministerstwa Sportu na dofinansowanie zadania inwestycyjnego " Budowa hali sportowej przy ZS w Nowym Żmigrodzie" zaplanowano kwotę 1 606 000,- zgodnie z zawartą umową.

**Wydatki** bieżące w latach 2018- 2025 przyjęto na poziomie stałym, przy wskaźnikach realnych dochodów bieżących gminy. Kwoty planowane są na zadania własne i zlecone na podstawie analizy w poszczególnych zadaniach bądź wykonania w latach poprzednich. Uwzględniono wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz na funkcjonowanie organów jednostek samorządu terytorialnego.

W wydatkach majątkowych uwzględniono realizowane zadania inwestycyjne jako przedsięwzięcia w 2018 roku o nakładach finansowych 7 859 038,00 z udziałem środków pozyskanych z budżetu UE, natomiast w latach 2019-2020 z limitem 100 000,-złotych tj:

-Rozbudowa i modernizacja istniejącej oczyszczalni ścieków oraz budowa odcinków sieci kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Nowy Żmigród " - łączne nakłady 5 988 12, 31 z okresem realizacji 2015-2018,

- Budowa ogólnodostępnych miejsc spotkań turystów" łączne nakłady 629 000,00 z okresem realizacji 2016-2018,

- Budowa sieci kanalizacji sanitarnej - etap III - łączne nakłady 300 000,- z okresem realizacji 2015-2020,

Planowane przedsięwzięcia mogą ulec przesunięciu w czasie ich realizacji lub też nie zrealizowane w przypadku odrzucenia złożonego wniosku.

Planowane nowe przedsięwzięcia o limicie nakładów łącznie 1 138 883,- to budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów w gminie.

Projekty i zadania o okresie realizacji dłuższym niż rok zostały ujęte w wykazie przedsięwzięć stanowiącym załącznik nr 2 do uchwały WPF.

**Wynik** budżetu gminy w 2018 roku to deficyt w kwocie 3 211 704,- a w kolejnych latach 2019-2025 planowany budżet jest z nadwyżką środków budżetowych z przeznaczeniem na pokrycie spłat rat, mając na uwadze spłatę już zaciągniętych kredytów i pożyczek, przy aktualnym harmonogramie spłat rat do 2025 roku.

**Na obsługę** długu planowano środki zgodnie z harmonogramem spłat zaciągniętych już kredytów oraz planowanego kredytu na pokrycie deficytu. Na lata 2018-2025 określając poziom zadłużenia brano pod uwagę relację, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, gdzie suma spłaty rat wraz z należnymi w danym roku odsetkami do planowanych dochodów ogółem nie przekracza średniej arytmetycznej z obliczonymi dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących, powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem. W roku 2018 wskaźnik planowanej kwoty spłaty zobowiązań to 4,56%. Planowane zadłużenie z tytułu kredytów i pożyczek to kwota 4 821 704,00 na deficyt budżetu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów. Wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań w latach 2018-2023 podlegają odsetki od pożyczki zaciągniętej w WFOŚ na nakłady inwestycyjne poniesione na budowę sieci kanalizacji z udziałem środków budżetu UE w gminie Nowy Żmigród.

**Przychody** budżetu to kwota 4 821 704,00 tj. planowane kredyty i pożyczki na spłatę wcześniej zaciągniętych już kredytów i pożyczek- 1 610 000,00 zł i na pokrycie deficytu 3 211.704,00 zł.

**Rozchody** zaplanowano zgodnie z okresami zapadalności kredytów i pożyczek, na które zawarto już umowy w wysokości 1 610 000,00 zł.

Planowane zadłużenie gminy na koniec roku 2018 to kwota 12 388 679,56 zł.

Nie planowano w latach 2018-2025 udzielanie pożyczek, wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji oraz w 2018 r. nie planuje się zobowiązań wymagalnych.

### **Przedsięwzięcia**

W załączniku nr 2 do WPF wydatki na przedsięwzięcia są dostosowane do aktualnego stanu realizacji i mają pokrycie w wydatkach.