UCHWAŁA NR III/16/14
RADY MIEJSKIEJ W NOWEM

z dnia 22 grudnia 2014 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe na lata 2015-2032.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885 z późn. zm.[1]) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się "Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nowe na lata 2015-2032", zgodnie z Załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się "Wykaz przedsięwzięć", zgodnie z Załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza do:

1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w Załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
2) 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.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Nowe upoważnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 3 uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XXX/268/13 Rady Miejskiej w Nowem z dnia 20 grudnia 2013 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe na lata 2014-2032.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 roku i podlega ogłoszeniu na tablicy informacyjnej w Urzędzie Gminy w Nowem oraz w Biuletynie Informacji Publicznej.

Przewodniczący Rady Miejskiej

mgr Marek Słomiński

[1] Zmiany do wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013r. poz. 938, 1646, z 2014 r. poz. 379, 911, 1146.

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr III/16/14
Rady Miejskiej w Nowem z dnia 22 grudnia 2014 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowe na lata 2015-2032

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	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	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	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]										
Wykonanie 2012	27 264 892,22	26 011 648,72	3 305 376,00	41 487,01	4 865 595,83	3 213 793,06	9 995 866,00	7 204 973,27	1 253 243,50	139 251,50	1 113 992,00
Wykonanie 2013	31 765 708,33	28 497 041,22	3 410 627,00	38 117,37	6 464 508,44	3 884 573,10	10 481 847,00	7 596 835,14	3 268 667,11	310 908,19	2 952 868,92
Plan 3 kw. 2014	32 006 301,51	29 986 883,51	3 603 310,00	70 000,00	6 275 900,00	3 620 000,00	10 519 513,00	7 614 506,83	2 019 418,00	446 320,00	1 573 098,00
2015	28 547 000,00	27 038 000,00	3 897 466,00	70 000,00	6 578 800,00	3 690 000,00	10 603 643,00	5 394 125,12	1 509 000,00	400 000,00	1 109 000,00
2016	29 463 120,00	28 113 120,00	4 000 000,00	80 000,00	6 660 000,00	3 800 000,00	10 900 000,00	5 550 000,00	1 350 000,00	300 000,00	1 050 000,00
2017	30 219 000,00	29 419 000,00	4 100 000,00	80 000,00	6 950 000,00	3 940 000,00	11 300 000,00	5 810 000,00	800 000,00	250 000,00	550 000,00
2018	30 980 000,00	30 080 000,00	4 270 000,00	80 000,00	7 100 000,00	4 010 000,00	11 600 000,00	5 930 000,00	900 000,00	200 000,00	700 000,00
2019	31 720 000,00	30 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	200 000,00	700 000,00
2020	32 381 000,00	31 681 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	200 000,00	500 000,00
2021	32 663 000,00	31 963 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	200 000,00	500 000,00
2022	32 923 500,00	32 223 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	200 000,00	500 000,00
2023	33 184 500,00	32 484 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	200 000,00	500 000,00
2024	33 736 000,00	33 036 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	200 000,00	500 000,00
2025	33 618 000,00	33 118 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2026	34 000 000,00	33 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2027	34 400 000,00	33 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2028	34 000 000,00	33 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2029	34 000 000,00	33 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2030	34 000 000,00	33 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2031	34 000 000,00	33 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2032	34 000 000,00	33 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								
		Wydatki bieżące	w tym:							Wydatki majątkowe[x]
			z tytułu poręczeń i gwarancji	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	wydatki na obsługę długu	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
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]									
Wykonanie 2012	28 663 535,31	25 027 521,87	0,00	0,00	x	121 580,47	121 580,47	0,00	0,00	3 636 013,44
Wykonanie 2013	35 100 221,19	26 642 104,79	0,00	0,00	x	231 521,49	218 921,49	0,00	0,00	8 458 116,40
Plan 3 kw. 2014	33 277 971,51	29 064 310,51	0,00	0,00	x	373 300,00	370 000,00	0,00	0,00	4 213 661,00
2015	28 899 080,00	26 519 000,00	0,00	0,00	0,00	312 500,00	310 000,00	0,00	0,00	2 380 080,00
2016	28 912 000,00	26 737 200,00	0,00	0,00	0,00	390 000,00	390 000,00	0,00	0,00	2 174 800,00
2017	29 467 880,00	26 960 000,00	0,00	0,00	0,00	365 000,00	365 000,00	0,00	0,00	2 507 880,00
2018	30 228 880,00	27 318 000,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	2 910 880,00
2019	30 968 880,00	27 855 000,00	0,00	0,00	x	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	3 113 880,00
2020	31 629 880,00	28 213 000,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	3 416 880,00
2021	31 911 880,00	28 492 000,00	0,00	0,00	x	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	3 419 880,00
2022	32 172 380,00	28 750 000,00	0,00	0,00	x	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	3 422 380,00
2023	32 433 380,00	29 008 000,00	0,00	0,00	x	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	3 425 380,00
2024	33 084 880,00	29 656 800,00	0,00	0,00	x	125 000,00	125 000,00	0,00	0,00	3 428 080,00
2025	33 066 880,00	29 636 000,00	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	3 430 880,00
2026	33 348 880,00	29 915 300,00	0,00	0,00	x	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	3 433 580,00
2027	33 648 880,00	30 212 400,00	0,00	0,00	x	12 400,00	12 400,00	0,00	0,00	3 436 480,00
2028	33 948 880,00	30 509 500,00	0,00	0,00	x	9 500,00	9 500,00	0,00	0,00	3 439 380,00
2029	33 948 880,00	30 506 700,00	0,00	0,00	x	6 700,00	6 700,00	0,00	0,00	3 442 180,00
2030	33 948 880,00	30 503 800,00	0,00	0,00	x	3 800,00	3 800,00	0,00	0,00	3 445 080,00
2031	33 948 880,00	30 501 000,00	0,00	0,00	x	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	3 447 880,00
2032	33 982 960,00	30 500 500,00	0,00	0,00	x	500,00	500,00	0,00	0,00	3 482 460,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
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]								
Wykonanie 2012	-1 398 643,09	2 443 786,00	0,00	0,00	543 786,00	0,00	1 900 000,00	1 398 643,09	0,00	0,00
Wykonanie 2013	-3 334 512,86	5 048 823,00	0,00	0,00	448 823,00	0,00	4 600 000,00	4 452 503,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-1 271 670,00	1 717 990,00	0,00	0,00	1 117 990,00	671 670,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00
2015	-352 080,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	352 080,00	0,00	0,00
2016	551 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	651 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	551 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	651 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	51 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	51 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	51 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	51 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	17 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
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]				
Wykonanie 2012	596 320,00	596 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	596 320,00	596 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	446 320,00	446 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	347 920,00	347 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	551 120,00	551 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	751 120,00	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	751 120,00	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	751 120,00	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	751 120,00	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	751 120,00	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	751 120,00	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	751 120,00	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	651 120,00	651 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	551 120,00	551 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	651 120,00	651 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	751 120,00	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	51 120,00	51 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	51 120,00	51 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	51 120,00	51 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	51 120,00	51 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	17 040,00	17 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwota długu	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 a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2012	4 125 520,00	0,00	984 126,85	1 527 912,85
Wykonanie 2013	8 129 200,00	0,00	1 854 936,43	2 303 759,43
Plan 3 kw. 2014	8 282 880,00	0,00	922 573,00	2 040 563,00
2015	8 634 960,00	0,00	519 000,00	519 000,00
2016	8 083 840,00	0,00	1 375 920,00	1 375 920,00
2017	7 332 720,00	0,00	2 459 000,00	2 459 000,00
2018	6 581 600,00	0,00	2 762 000,00	2 762 000,00
2019	5 830 480,00	0,00	2 965 000,00	2 965 000,00
2020	5 079 360,00	0,00	3 468 000,00	3 468 000,00
2021	4 328 240,00	0,00	3 471 000,00	3 471 000,00
2022	3 577 120,00	0,00	3 473 500,00	3 473 500,00
2023	2 826 000,00	0,00	3 476 500,00	3 476 500,00
2024	2 174 880,00	0,00	3 379 200,00	3 379 200,00
2025	1 623 760,00	0,00	3 482 000,00	3 482 000,00
2026	972 640,00	0,00	3 584 700,00	3 584 700,00
2027	221 520,00	0,00	3 687 600,00	3 687 600,00
2028	170 400,00	0,00	2 990 500,00	2 990 500,00
2029	119 280,00	0,00	2 993 300,00	2 993 300,00
2030	68 160,00	0,00	2 996 200,00	2 996 200,00
2031	17 040,00	0,00	2 999 000,00	2 999 000,00
2032	0,00	0,00	2 999 500,00	2 999 500,00

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 uwzględniania 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	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 jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 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 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 wykonanie 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	([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]	([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] - [15.1.1])		([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])+[9.5]) /([1]-[15.1.1])	(([1.1] - [15.1.1])+[1.2.1] - ([2.1]-[2.1.2]-[15.2])) / ([1]-[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]
Wykonanie 2012	2,63%	2,63%	0,00	2,63%	4,12%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	2,57%	2,57%	0,00	2,57%	6,82%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	2,55%	2,55%	0,00	2,55%	4,28%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	2,30%	2,30%	0,00	2,30%	3,22%	5,07%	5,06%	TAK	TAK
2016	3,19%	3,19%	0,00	3,19%	5,69%	4,77%	4,76%	TAK	TAK
2017	3,69%	3,69%	0,00	3,69%	8,96%	4,40%	4,38%	TAK	TAK
2018	3,49%	3,49%	0,00	3,49%	9,56%	5,96%	5,96%	TAK	TAK
2019	3,28%	3,28%	0,00	3,28%	9,98%	8,07%	8,07%	TAK	TAK
2020	3,09%	3,09%	0,00	3,09%	11,33%	9,50%	9,50%	TAK	TAK
2021	2,97%	2,97%	0,00	2,97%	11,24%	10,29%	10,29%	TAK	TAK
2022	2,86%	2,86%	0,00	2,86%	11,16%	10,85%	10,85%	TAK	TAK
2023	2,75%	2,75%	0,00	2,75%	11,08%	11,24%	11,24%	TAK	TAK
2024	2,30%	2,30%	0,00	2,30%	10,61%	11,16%	11,16%	TAK	TAK
2025	1,91%	1,91%	0,00	1,91%	10,36%	10,95%	10,95%	TAK	TAK
2026	2,11%	2,11%	0,00	2,11%	10,54%	10,68%	10,68%	TAK	TAK
2027	2,22%	2,22%	0,00	2,22%	10,72%	10,50%	10,50%	TAK	TAK
2028	0,18%	0,18%	0,00	0,18%	8,80%	10,54%	10,54%	TAK	TAK
2029	0,17%	0,17%	0,00	0,17%	8,80%	10,02%	10,02%	TAK	TAK
2030	0,16%	0,16%	0,00	0,16%	8,81%	9,44%	9,44%	TAK	TAK
2031	0,15%	0,15%	0,00	0,15%	8,82%	8,80%	8,80%	TAK	TAK
2032	0,05%	0,05%	0,00	0,05%	8,82%	8,81%	8,81%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2012	0,00	0,00	11 327 666,15	2 259 667,14	3 475 000,00	0,00	3 475 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	11 032 502,52	2 349 424,16	7 967 148,00	0,00	7 967 148,00	6 395 200,00	1 714 720,17	348 196,23
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	11 440 439,04	2 628 718,00	1 992 153,00	0,00	1 992 153,00	1 998 971,00	1 573 690,00	641 000,00
2015	0,00	0,00	11 946 192,00	2 302 766,88	1 857 651,00	0,00	1 857 651,00	1 902 000,00	365 000,00	0,00
2016	551 120,00	551 120,00	12 000 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	751 120,00	751 120,00	12 350 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	751 120,00	751 120,00	12 700 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	751 120,00	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	751 120,00	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	751 120,00	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	751 120,00	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	751 120,00	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	651 120,00	651 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	551 120,00	551 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	651 120,00	651 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	751 120,00	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	51 120,00	51 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	51 120,00	51 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	51 120,00	51 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	51 120,00	51 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	17 040,00	17 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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:	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	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	
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			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									
Wykonanie 2012	433 313,87	433 313,87	433 313,87	1 155 088,24	1 155 088,24	1 155 088,24	434 273,66	434 273,66	434 273,66
Wykonanie 2013	446 371,10	408 391,27	408 391,27	882 519,72	882 519,72	882 519,72	508 629,42	435 258,88	435 258,88
Plan 3 kw. 2014	793 874,45	780 503,74	780 503,74	840 220,00	840 220,00	840 220,00	862 340,78	780 503,74	780 503,74
2015	224 696,12	224 696,12	224 696,12	959 000,00	959 000,00	959 000,00	248 412,12	224 696,12	224 696,12
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	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									
Wykonanie 2012	1 049 067,41	1 049 067,41	1 049 067,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 651 625,54	865 760,59	865 760,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 102 371,00	741 220,00	741 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 857 651,00	959 000,00	959 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie			Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po 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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia 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. Nr 112, poz. 654, 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
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	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	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	596 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	446 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	347 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	551 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	651 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	551 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	651 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	51 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	51 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	51 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	5 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	51 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	17 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr III/16/ 14
Rady Miejskiej w Nowem z dnia 22 grudnia 2014 r.

Wykaz przedsięwzięć
do WPF Gminy Nowe na lata 2015-2032

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	**Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)**				**1 954 151,00**	**1 857 651,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 857 651,00**
1.a	**- wydatki bieżące**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.b	**- wydatki majątkowe**				**1 954 151,00**	**1 857 651,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 857 651,00**
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:**				**1 954 151,00**	**1 857 651,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 857 651,00**
1.1.1	**- wydatki bieżące**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.2	**- wydatki majątkowe**				**1 954 151,00**	**1 857 651,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 857 651,00**
1.1.2.1	*Budowa kanalizacji deszczowej z odbudową jezdni Alei 3 Maja w Nowem. - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym.*	*NOWE*	*2014*	*2015*	*1 510 000,00*	*1 473 500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1 473 500,00*
1.1.2.2	*Realizacja systemu innowacji edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych. Zakup tablic interaktywnych - Innowacje w edukacji.*	*NOWE*	*2013*	*2015*	*44 151,00*	*44 151,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*44 151,00*
1.1.2.3	*Ścieżka historyczno-dydaktyczna "Śladami Menonitów" w Mątawach. - Podniesienie potencjału turystycznego wsi.*	*NOWE*	*2014*	*2015*	*400 000,00*	*340 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*340 000,00*
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**				**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**

OBJAŚNIENIA

do Uchwały Rady Miejskiej w Nowem Nr III/16/14 z dnia 22 grudnia 2014 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe na lata 2015-2032.

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nowe na lata 2015-2032

Wieloletnia prognoza finansowa to narzędzie zarządzania finansami wprowadzone ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. WPF opiera się na długoterminowej prognozie nadwyżki operacyjnej, która obrazuje zdolność jednostki do obsługi zobowiązań finansowych. Podstawą dla przygotowania prognozy były:

- wskaźniki makroekonomiczne do założeń Budżetu Państwa na 2015 rok,
- wskaźniki wzrostu PKB i wielkości inflacji w perspektywie wieloletniej,
- dane historyczne dotyczące kształtowania się poszczególnych kategorii dochodów i wydatków w gminie,
- przewidywane kwoty dofinansowania ze środków zewnętrznych.

Prognoza dochodów budżetu gminy

Przy opracowaniu wysokości dochodów na lata 2015-2018 skupiliśmy się na syntetycznej analizie i prognozie głównych źródeł dochodów budżetu.

Dochody bieżące

W zakresie dochodów bieżących wskaźniki wzrostu wynoszą: w 2016/2015 – 3,8%, w 2017/2016 – 4,6%, w 2018/2017 – 2,2%. Na lata 2019-2025 prognozy przyjęto uproszczone założenia uwzględniając ich wzrost w średnim tempie o 1,6 – 1,7%

Głównymi źródłami dochodów bieżących są:

- subwencje (oświatowa, wyrównawcza, równoważąca) - około 40% dochodów bieżących

Na podstawie informacji z MF planowane subwencje w 2015 r. wzrosły w stosunku do 2014 r. o około 0,8 %. Na następne lata przyjęliśmy założenie, że subwencja wzrastać będzie w tempie mniejszym o 1 pkt procentowy w stosunku do ogólnego wskaźnika przyrostu dochodów.

- dotacje celowe (około 20% dochodów)

Prognozowane wpływy z tego tytułu w 2015 r. są niższe od planowanego wykonania za 2014 r. o 2,7 mln zł. Wynika to z faktu, że dotacje celowe (szczególnie z zakresu pomocy społecznej) wzrastają znacząco (stosownymi decyzjami) w trakcie roku budżetowego. W latach 2015-2018 założono średnioroczny wskaźnik przyrostu na poziomie 3,1%. Szacunek ten oparty został o analizę porównawczą z dochodami z lat ubiegłych.

- dochody własne (około 40 % dochodów)

W grupie tych dochodów najważniejszymi pozycjami są: udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych (36% dochodów własnych) i podatek od nieruchomości (34% dochodów własnych).

Dochody z podatku dochodowego szacowane są w oparciu o prognozy MF. Prawie 100% wpływów z tego źródła stanowi udział w podatku dochodowym od osób fizycznych. Wpływy z tych dochodów są wrażliwe na zmiany sytuacji gospodarczej.

Według prognozy MF wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2015 r. mają ukształtować się na poziomie 3.897 tys. zł. Oznacza to przyrost w stosunku do przewidywanego wykonania za 2014 r. o około 8,1%.

Na następne lata przyjęliśmy założenie, że dochody z tego źródła będą się kształtować na poziomie nieco niższym niż wskaźniki wzrostu pkb.

Przyrost wpływów z podatku od nieruchomości założono na poziomie prognozowanego wskaźnika inflacji. W roku 2015 stawki podatkowe wzrastają o 0,4 %. Stawki podatku od nieruchomości (od wielu lat) są średnio o 25% niższe od stawek maksymalnych.

Podobną „bonifikatę" zastosowano w 2015 r. w podatku rolnym (obniżono ceny skupu żyta dla celów

podatkowych).
W innych podatkach lokalnych stosunek przyjętych stawek do stawek maksymalnych kształtuje się na poziomie 90-95 %.

Dochody majątkowe

Dochody majątkowe w poszczególnych latach prognozy są bardzo zróżnicowane. Generalnie charakteryzują się tendencją malejącą z1,5 mln zł za 2015r. do 0,5 mln zł za lata 2025/2032.
W latach 2015-2015 przewidujemy następujące dochody z tytułu sprzedaży majątku: w 2015- 400.000 zł, w 2016- 300.000 zł, w 2017- 250.000 zł i w 2018- 200.000 zł. Planujemy przyrost sprzedaży działek budowlanych, terenów rekreacyjnych i lokali mieszkalnych. W latach następnych wpływy ze sprzedaży majątku przyjęto na stosunkowo niskim poziomie (200.000 zł), ponieważ planowanie znaczących dochodów z tego tytułu w dłuższym horyzoncie czasowym mogłoby budzić wątpliwości co do realności przyjętych założeń.
Dochody majątkowe związane są również z uzyskaniem dofinansowania z funduszy Unii Europejskiej na projekty inwestycyjne. Od 2016 r. zrezygnowano z prognozy pozyskania środków z Unii Europejskiej na projekty inwestycyjne (brak podstawy prawnej).
Biorąc pod uwagę opisane czynniki należy stwierdzić, że:
- dochody ogółem w latach 2015-2018 wzrastają średniorocznie o około 2,5%,
- wskaźnik przyrostu dochodów w latach 2019-2025 wynosi około 1,5%
- w kolejnych latach (dla bezpieczeństwa prognozy) przyjęto stały poziom dochodów .

Prognoza wydatków budżetu gminy

Planując wydatki (dla większości pozycji) przyjęto regułę polegającą na tym, że wskaźnik wzrostu wydatków kształtuje się nieznacznie poniżej tempa przyrostu dochodów.

Wydatki bieżące

Wydatki bieżące w latach 2015-2018 wzrosły z 26.519 tys. zł za 2015 r. do 27.318 tys. zł. za 2018 r., tj. średniorocznie o 1,2%.
Największą pozycją w grupie wydatków bieżących są wynagrodzenia. Ponieważ udział wynagrodzeń w wydatkach kształtuje się na poziomie około 44 - 45 % (wskaźnik niższy od wielkości krajowej), to każda decyzja o wzroście płac musi mieć uzasadnienie ekonomiczne. W latach 2015/2018 założono przyrost środków na wynagrodzenia w tempie średniorocznym o 2,0%.
Istotną pozycją są wydatki na obsługę długu (odsetki). W 2015 r. na ten cel zagwarantowano kwotę tylko 310.000 zł, ponieważ na wyjątkowo niskim poziomie utrzymują się stopy procentowe.
Maksymalna wielkość obciążenia budżetu z tytułu odsetek wystąpi w 2016 r. i wyniesie 390.000 zł. W następnych latach, wraz z obniżaniem się wielkości zadłużenia, wydatki na ten cel będą charakteryzować się tendencją spadkową.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zaplanowano w oparciu o wynik budżetu na działalności bieżącej oraz o przewidywane dochody majątkowe. Przewidywana kwota nakładów majątkowych w latach 2015 - 2018 wyniesie łącznie ponad 9,0 mln zł.

Wyjaśnienie różnic planowanych dochodów bieżących i wydatków bieżących przyjętych na lata 2014 i 2015.

W 2015 r. w stosunku do 2014 r. założono niższe wartości planowanych dochodów bieżących i wydatków bieżących odpowiednio o – 3.457.616 zł i – 3.046.043 zł.
Podstawowymi przyczynami przyjęcia niższej prognozy są:
1. W dziale „Opieka społeczna" w paragrafie „2030" o kwotę – 917.000 zł.
O taką kwotę przyrosły „ Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy" w 2014 r., pomiędzy prognozą na początek 2014 r. a rocznym planem wg stanu na 15 listopada 2014 r. Cele na które gmina otrzymuje dotacje w 2015 r. nie uległy zmianie, należy więc założyć, że w trakcie roku budżetowego dotacje wzrosną o co najmniej w/w wartość i powiększą zarówno plan dochodów jak i wydatków.

2. W dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza" paragraf „2030" o kwotę – 295.000 zł.
Dotacja na pomoc materialną dla uczniów zostanie przyznana gminie i ujęta w planie dochodów i wydatków w trakcie roku budżetowego 2015.
3. W dziale „Opieka społeczna" paragraf „2010" o kwotę – 248.208 zł.
Dotacje celowe na zadania zlecone gminie na początku roku są zawsze niedoszacowane. Na przestrzeni 2014 r. dotacje przyrosły o wskazaną kwotę. Podobna sytuacja wystąpi w 2015 r.
4. W dziale „Rolnictwo i łowiectwo" paragraf „2010" o kwotę – 347.813 zł.
Dotacja na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej zostanie udzielona gminie i ujęta w planach w trakcie roku budżetowego 2015.
5. W dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej" o kwotę – 577.578 zł.
W budżecie na 2015 r. na realizację zadań współfinansowanych ze środków UE tzw. projekty miękkie, zarezerwowano po stronie dochodowej kwotę 224.696 zł, wobec planowanej na 2014 r. kwoty 802.274 zł. W związku z wyczerpaniem się środków UE z perspektywy finansowej 2007-2013, zmniejszyła się liczba realizowanych projektów w zakresie polityki społecznej.
6. W dziale „Kultura fizyczna" w paragrafie „0970" o kwotę – 1.198.718 zł.
W 2014 r. zaplanowano jednorazowy dochód związany ze zwrotem podatku VAT za zrealizowaną inwestycję.

Przychody i rozchody budżetu

Przychody budżetowe na 2015 rok, w postaci emisji obligacji komunalnych, zaplanowane zostały w wysokości 700.000 zł, z tego: na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów w kwocie 347.920 zł, na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 352.080 zł.

Wielkość zadłużenia

Na koniec 2014 roku wysokość zadłużenia gminy wyniesie 8.282.880 zł, z tego:
- kredyty 886.080 zł
- pożyczki 296.800 zł
- obligacje 7.100.000 zł

Na koniec 2015 roku zadłużenia osiągnie maksymalny poziom i wyniesie 8.634.960 zł, z tego:
- kredyty 834.960 zł
- obligacje 7.800.000 zł

W następnych latach zadłużenie będzie się obniżać w tempie spłat rat kredytów i pożyczek oraz wykupu poszczególnych serii obligacji. Spłata zadłużenia przewidziana jest do 2032 roku.

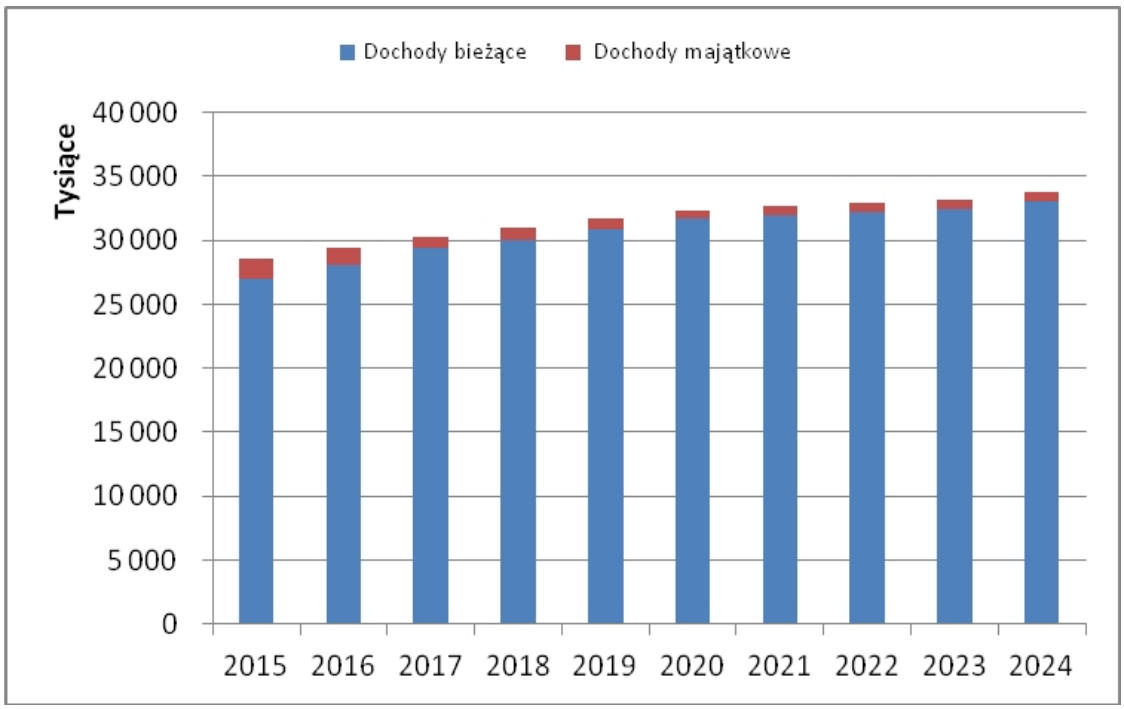
Wskaźniki zadłużenia

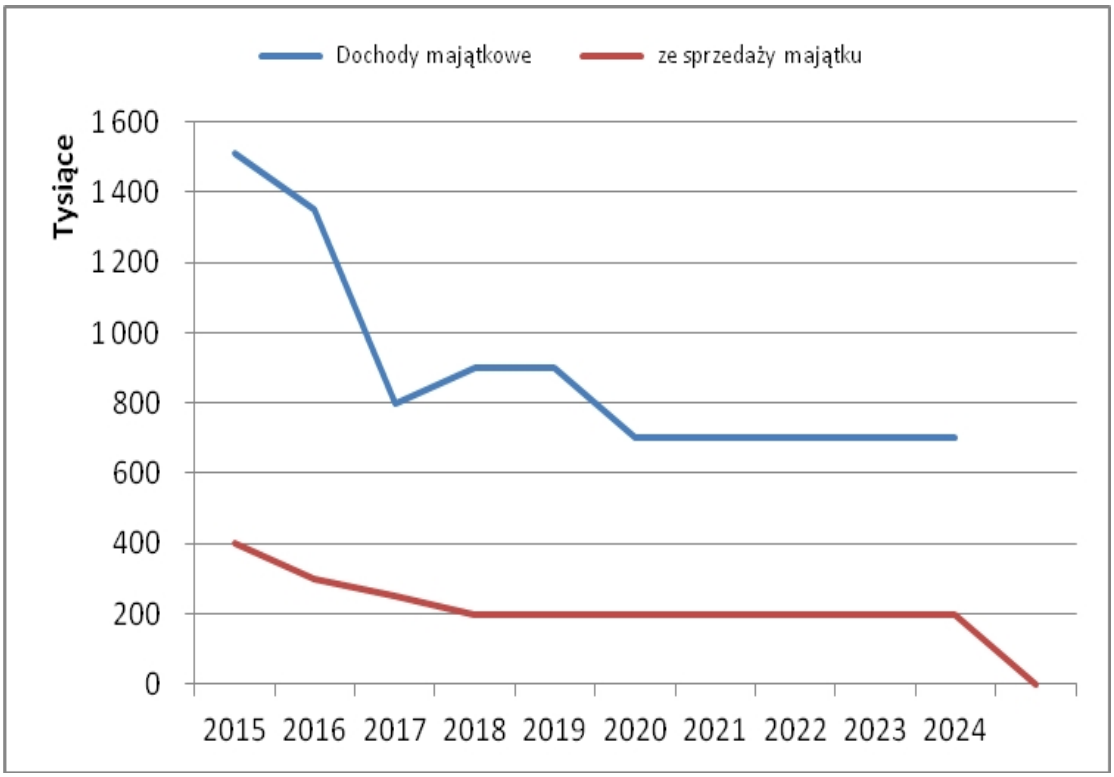
Wskaźniki zadłużenia gminy (na gruncie starej ustawy o f. p.) kształtują się na stosunkowo niskim poziomie. Zadłużenie w 2015 roku z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań będzie wynosiło w stosunku do dochodów 30,2%. Z kolei wielkość spłaty tego zadłużenia i kosztów obsługi długu wyniesie 2,3%. Obowiązujące do 2014 r. normy zadłużenia i jego spłaty (odpowiednio 60% i 15% w stosunku do planowanych dochodów ogółem) nie zostały przekroczone.
Od 2014 r. o zdolności gminy do obsługi zobowiązań finansowych, decydować będzie nadwyżka operacyjna.
Z wieloletniej prognozy finansowej wynika, że począwszy od 2014 roku gmina spełnia kryteria o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

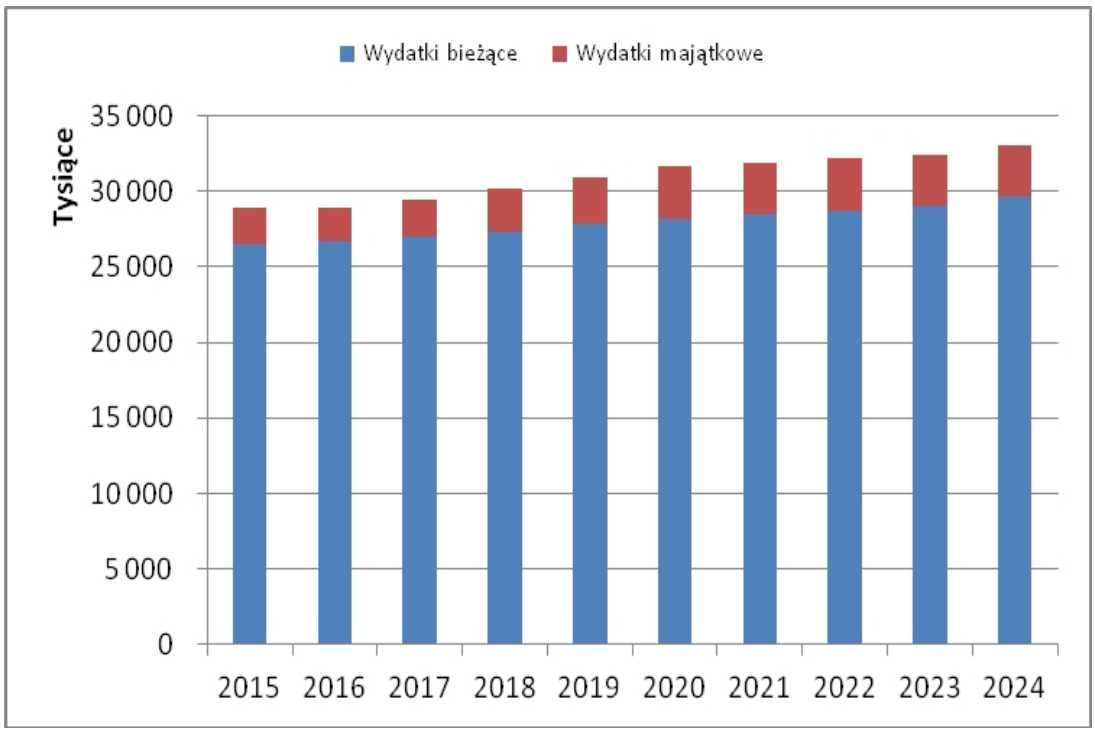
Podsumowanie

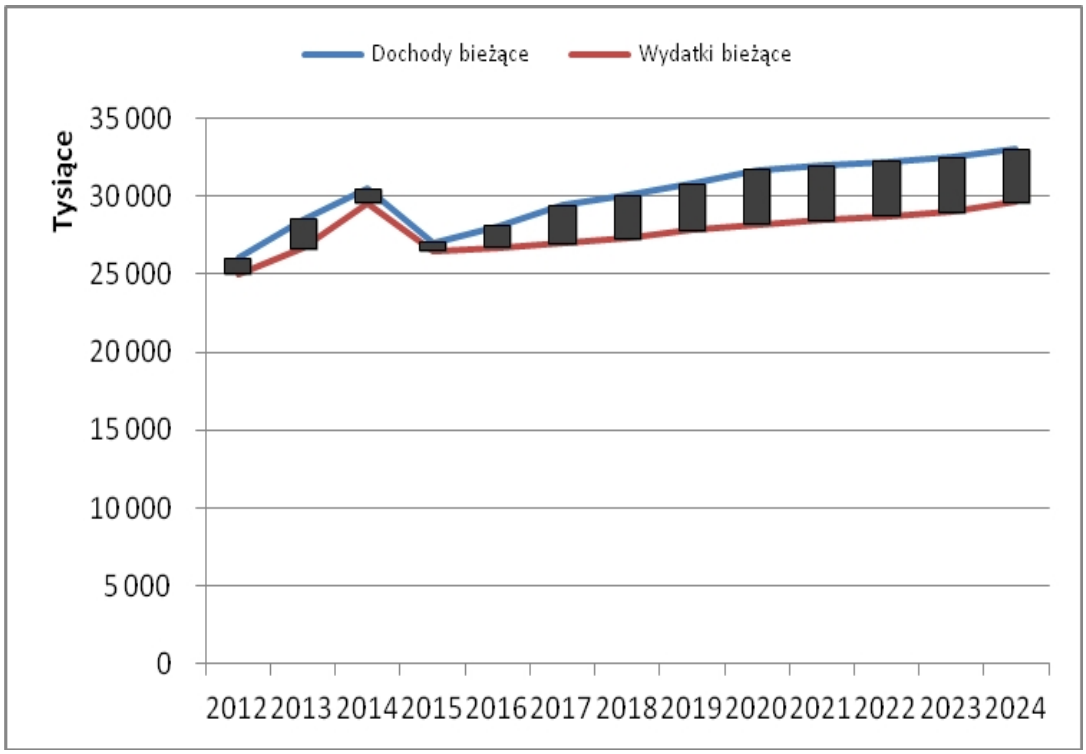
Ustalając wykaz przedsięwzięć, staraliśmy się umieścić w nim tylko te zadania, których realność realizacji jest wysoce prawdopodobna. W roku 2015, głównie będziemy realizować projekty przy współudziale środków pochodzących z UE.

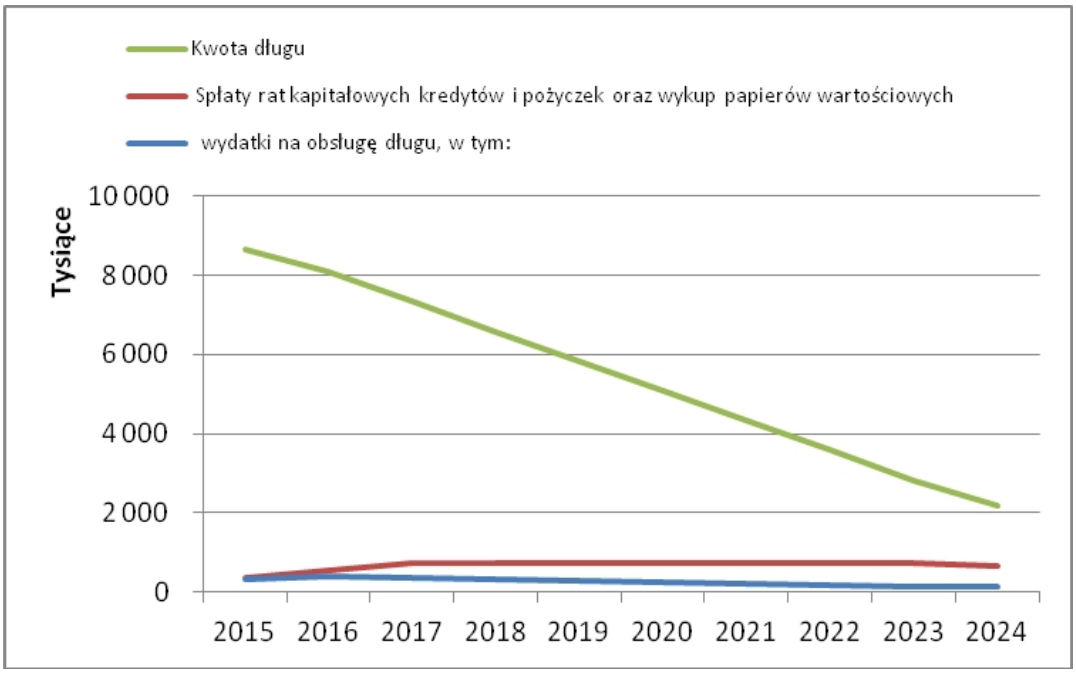
Poniżej analiza graficzna danych z wpf.

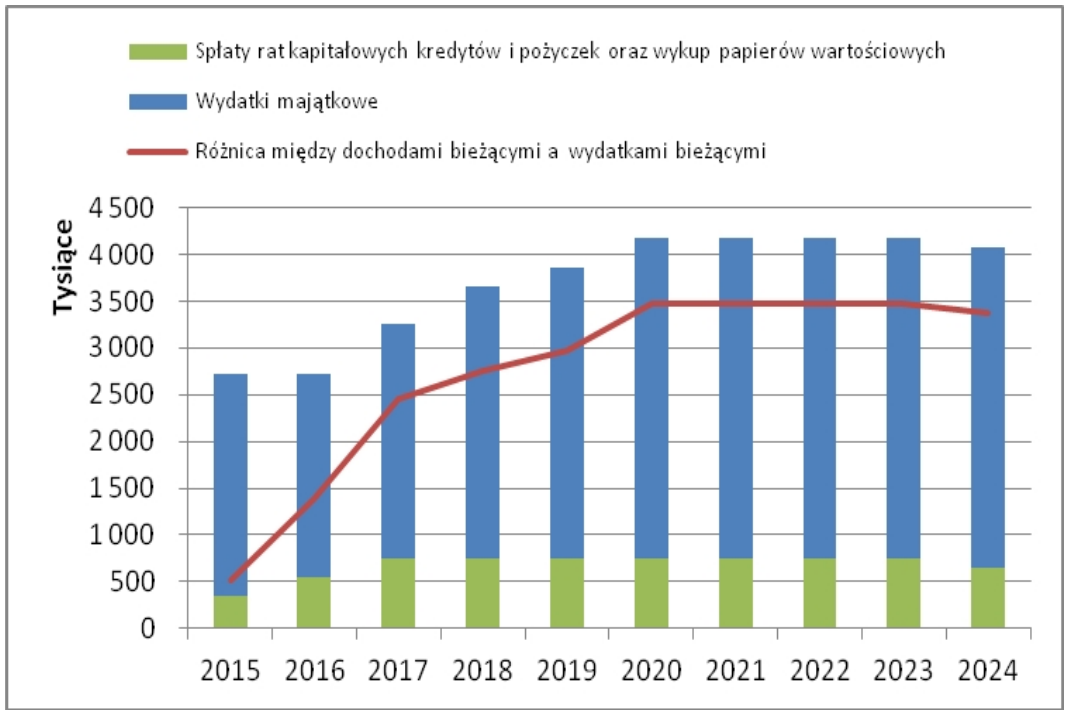


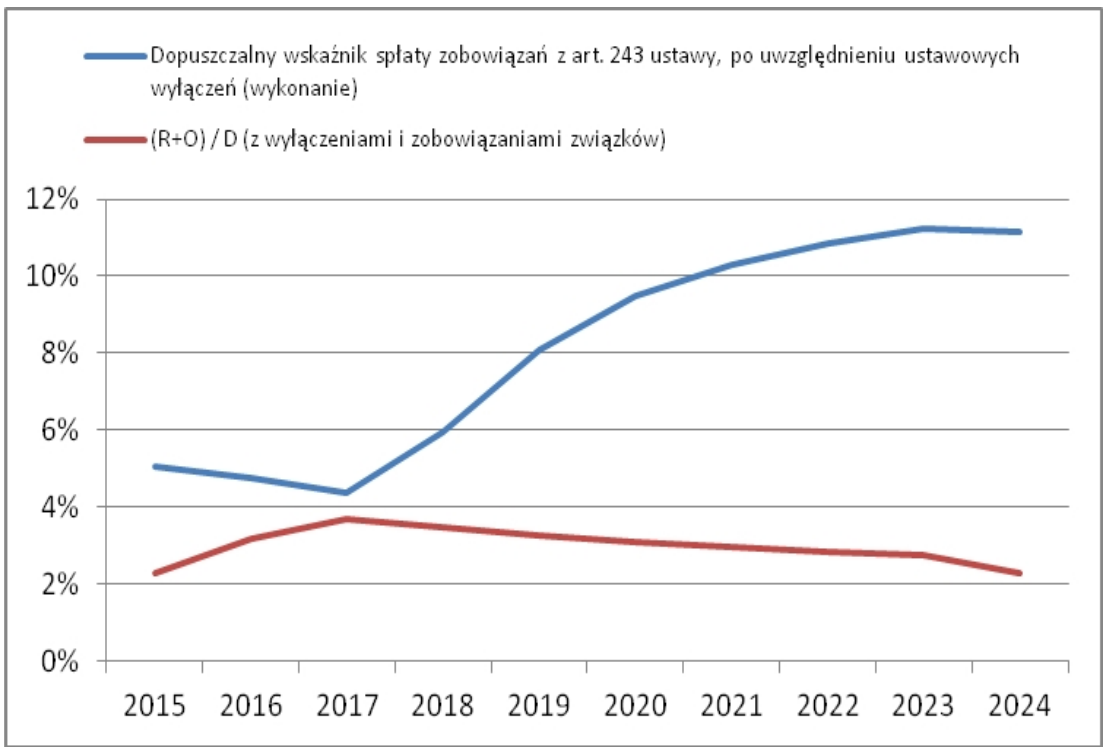

Dochody majątkowe
ze sprzedaży majątku
Tysiące
1 600
1 400
1 200
1 000
800
600
400
200
0
2015 2016 2017 2018 2019 2020 2021 2022 2023 2024


Wydatki bieżące
Wydatki majątkowe
Tysiące
35 000
30 000
25 000
20 000
15 000
10 000
5 000
0
2015 2016 2017 2018 2019 2020 2021 2022 2023 2024


Dochody bieżące
Wydatki bieżące
Tysiące
35 000
30 000
25 000
20 000
15 000
10 000
5 000
0
2012 2013 2014 2015 2016 2017 2018 2019 2020 2021 2022 2023 2024


Kwota długu
Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych
wydatki na obsługę długu, w tym:
Tysiące
10 000
8 000
6 000
4 000
2 000
0
2015 2016 2017 2018 2019 2020 2021 2022 2023 2024


Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych
Wydatki majątkowe
Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi
Tysiące
4 500
4 000
3 500
3 000
2 500
2 000
1 500
1 000
500
0
2015
2016
2017
2018
2019
2020
2021
2022
2023
2024


Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń (wykonanie)
(R+O) / D (z wyłączeniami i zobowiązaniami związków)
12%
10%
8%
6%
4%
2%
0%
2015
2016
2017
2018
2019
2020
2021
2022
2023
2024

Uzasadnienie

do uchwały Rady Miejskiej w Nowem Nr III/16/14 z dnia 22 grudnia 2014 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe na lata 2015-2032.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych od roku 2011 sporządza się obok projektu budżetu Wieloletnią Prognozę Finansową (WPF), która jest instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami.

WPF obejmuje swoim zakresem co najmniej 4 lata (rok budżetowy oraz co najmniej 3 kolejne lata). W przypadku, kiedy Gmina posiada zadłużenie z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów, wyemitowanych obligacji komunalnych, prognozę sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania. Ustawodawca nakazuje, aby prognozy wielkości obejmowały dla każdego roku odrębnie: kwotę dochodów, kwotę wydatków, wynik budżetu, kwotę przychodów i rozchodów i kwotę długu.

WPF składa się z prognozy kwoty długu na lata 2015-2032 oraz z wykazu przedsięwzięć opracowanych w formie tabelarycznej. Wypełniając zapisy art. 226 ust.1 pkt 7 ustawy o finansach publicznych przedstawiono w formie opisowej objaśnienia co do przyjętych wartości w prognozie.

Przewodniczący Rady Miejskiej

mgr Marek Słomiński