

**UCHWAŁA NR II/14/14
RADY MIEJSKIEJ W NOWEJ SOLI**

z dnia 30 grudnia 2014 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Sól – Miasto na lata 2015 – 2025.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013, poz. 594) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zmianami), **uchwała, co następuje:**

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nowa Sól – Miasto na lata 2015 – 2025 obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, sfinansowanie deficytu budżetu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) objaśnienia przyjętych wartości stanowiące załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie, w tym:

- 1) programy, projekty i zadania - w tym: związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,
- 2) programy, projekty lub zadania pozostałe,
zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2015– 2025 zawarta została w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Prezydenta Miasta do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2, pkt 1;
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy Nowa Sól – Miasto i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Prezydenta Miasta do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Nowa Sól - Miasto.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr LII/384/13 Rady Miejskiej w Nowej Soli z dnia 30 grudnia 2013 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2014 - 2025.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 roku.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Nowej Soli

Piotr Szyszko

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr II/14/14 Rady Miejskiej w Nowej Soli z dnia 30.12.2014r.

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 podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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]										
2015	137 514 437,00	105 229 086,00	22 790 253,00	1 300 000,00	24 436 000,00	18 500 000,00	28 272 471,00	17 832 658,00	32 285 351,00	18 900 000,00	13 185 351,00
2016	119 015 078,00	108 515 078,00	22 826 153,00	1 456 500,00	25 169 080,00	18 882 000,00	28 681 515,00	16 688 439,00	10 500 000,00	7 000 000,00	3 197 735,00
2017	121 451 638,00	110 689 138,00	22 968 676,00	1 485 630,00	25 672 461,00	19 055 000,00	28 978 500,00	16 948 700,00	10 762 500,00	7 500 000,00	3 962 400,00
2018	122 710 778,00	111 679 215,00	23 142 780,00	1 586 780,00	26 185 910,00	19 626 650,00	29 168 400,00	16 984 600,00	11 031 563,00	7 600 000,00	3 998 400,00
2019	123 452 453,00	112 145 101,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 307 352,00	7 700 000,00	0,00
2020	123 932 276,00	112 342 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 590 036,00	7 700 000,00	0,00
2021	123 461 120,00	112 461 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 000 000,00	7 700 000,00	0,00
2022	122 580 000,00	112 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 080 000,00	5 000 000,00	0,00
2023	122 500 000,00	112 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 800 000,00	5 000 000,00	0,00
2024	123 800 000,00	112 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2025	124 000 000,00	113 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 000 000,00	5 000 000,00	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:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu 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 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]									
2015	132 279 673,00	100 501 981,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	31 777 692,00
2016	113 403 078,00	103 394 142,00	0,00	0,00	0,00	1 396 812,00	1 396 812,00	0,00	0,00	10 008 936,00
2017	114 951 638,00	104 551 638,00	0,00	0,00	0,00	1 295 600,00	1 295 600,00	0,00	0,00	10 400 000,00
2018	115 538 086,00	105 238 086,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	10 300 000,00
2019	118 452 453,00	108 256 645,00	0,00	0,00	x	1 067 000,00	1 067 000,00	0,00	0,00	10 195 808,00
2020	118 932 276,00	107 094 000,00	0,00	0,00	x	968 000,00	968 000,00	0,00	0,00	11 838 276,00
2021	118 461 120,00	106 261 120,00	0,00	0,00	x	839 000,00	839 000,00	0,00	0,00	12 200 000,00
2022	117 580 000,00	106 040 000,00	0,00	0,00	x	675 000,00	675 000,00	0,00	0,00	11 540 000,00
2023	116 750 000,00	105 390 000,00	0,00	0,00	x	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	11 360 000,00
2024	118 300 000,00	105 100 000,00	0,00	0,00	x	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	13 200 000,00
2025	118 250 000,00	103 250 000,00	0,00	0,00	x	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	15 000 000,00

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	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ ^x	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x 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]								
2015	5 234 764,00	665 236,00	0,00	0,00	665 236,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	5 612 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	7 172 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	5 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 750 000,00	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, 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:			w tym łączna 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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 3a ustawy ^{b),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]				
2015	5 900 000,00	5 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	5 612 000,00	5 612 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	7 172 692,00	7 172 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	5 750 000,00	5 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 750 000,00	5 750 000,00	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])
2015	56 284 692,00	0,00	4 727 105,00	5 392 341,00
2016	50 672 692,00	0,00	5 120 936,00	5 120 936,00
2017	44 172 692,00	0,00	6 137 500,00	6 137 500,00
2018	37 000 000,00	0,00	6 441 129,00	6 441 129,00
2019	32 000 000,00	0,00	3 888 456,00	3 888 456,00
2020	27 000 000,00	0,00	5 248 240,00	5 248 240,00
2021	22 000 000,00	0,00	6 200 000,00	6 200 000,00
2022	17 000 000,00	0,00	6 460 000,00	6 460 000,00
2023	11 250 000,00	0,00	7 310 000,00	7 310 000,00
2024	5 750 000,00	0,00	7 700 000,00	7 700 000,00
2025	0,00	0,00	9 750 000,00	9 750 000,00

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	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 9) wyłączeń, 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	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.)]}{[(1) - (5.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.)]}{[(1) - (5.1.)]}$	$\frac{([(1.1.) - (15.1.1.)] + [1.2.1.] - (2.1.1.) - (2.1.2.) + (15.2.)]}{[(1.) - (15.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	5,74%	5,74%	11 943,00	5,75%	17,18%	8,81%	8,81%	TAK	TAK
2016	5,89%	5,89%	49 341,00	5,93%	10,18%	12,51%	12,51%	TAK	TAK
2017	6,42%	6,42%	44 738,00	6,46%	11,23%	13,99%	13,99%	TAK	TAK
2018	6,74%	6,74%	0,00	6,74%	11,44%	12,86%	12,86%	TAK	TAK
2019	4,91%	4,91%	0,00	4,91%	9,39%	10,95%	10,95%	TAK	TAK
2020	4,82%	4,82%	0,00	4,82%	10,45%	10,69%	10,69%	TAK	TAK
2021	4,73%	4,73%	0,00	4,73%	11,26%	10,43%	10,43%	TAK	TAK
2022	4,63%	4,63%	0,00	4,63%	9,35%	10,37%	10,37%	TAK	TAK
2023	5,13%	5,13%	0,00	5,13%	10,05%	10,35%	10,35%	TAK	TAK
2024	4,73%	4,73%	0,00	4,73%	10,26%	10,22%	10,22%	TAK	TAK
2025	4,78%	4,78%	0,00	4,78%	11,90%	9,89%	9,89%	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	11.4	11.5			
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]							
2015	5 234 764,00	5 234 764,00	44 623 875,00	7 258 054,00	855 000,00	0,00	855 000,00	16 368 780,00	13 148 290,00	2 075 480,00		
2016	5 612 000,00	5 612 000,00	43 340 390,00	7 108 593,00	1 077 570,00	0,00	1 077 570,00	5 380 064,00	3 380 065,00	1 248 807,00		
2017	6 500 000,00	5 500 000,00	44 423 900,00	7 250 764,00	2 600 000,00	0,00	2 600 000,00	5 168 650,00	3 968 650,00	1 262 700,00		
2018	7 172 692,00	6 172 692,00	45 534 497,00	7 310 846,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	3 998 550,00	5 011 850,00	1 289 600,00		
2019	5 000 000,00	5 000 000,00	46 672 859,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	5 000 000,00	5 000 000,00	47 839 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	5 000 000,00	5 000 000,00	48 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	5 000 000,00	5 000 000,00	48 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	5 750 000,00	5 750 000,00	48 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	5 500 000,00	5 500 000,00	48 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	5 750 000,00	5 750 000,00	48 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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									
2015	599 590,00	539 631,00	539 631,00	6 739 479,00	6 265 595,00	6 265 595,00	599 590,00	539 631,00	539 631,00
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

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 poz. 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									
2015	9 082 172,00	5 388 620,00	5 388 620,00	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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po 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									
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi 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	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							
2015	5 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	5 612 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	7 172 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	5 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. 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 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 II/14/14 Rady Miejskiej w Nowej Soli z dnia 30.12.2014r.

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 047 370,00	855 000,00	1 077 570,00	2 600 000,00	3 000 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 047 370,00	855 000,00	1 077 570,00	2 600 000,00	3 000 000,00	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:				6 090 270,00	420 000,00	292 570,00	2 000 000,00	3 000 000,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 090 270,00	420 000,00	292 570,00	2 000 000,00	3 000 000,00	0,00
1.1.2.1	Dziedzictwo kulturowe Środkowego Nadodrza w innowacyjnej przestrzeni dawnego Magazynu Solnego w Nowej Soli	URZĄD MIEJSKI	2014	2018	5 865 670,00	370 000,00	142 570,00	2 000 000,00	3 000 000,00	0,00
1.1.2.2	Pływalnia Kryta Solan - Centrum Sportu i Rekreacji Nowosolskiego Obszaru Funkcjonalnego - opracowanie koncepcji i dokumentacji	URZĄD MIEJSKI	2014	2016	224 600,00	50 000,00	150 000,00	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				1 957 100,00	435 000,00	785 000,00	600 000,00	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				1 957 100,00	435 000,00	785 000,00	600 000,00	0,00	0,00

Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 532 570,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 532 570,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 712 570,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 712 570,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 512 570,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
------	------	------	------	------	------	------------

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 820 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 820 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1.3.2.1	<i>Kompleksowa modernizacja budynku MOPS</i>	<i>URZĄD MIEJSKI</i>	2014	2017	1 122 100,00	250 000,00	250 000,00	600 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	<i>Modernizacja Sali konferencyjnej (opracowanie projektu aranżacji i jej modernizacja)</i>	<i>URZĄD MIEJSKI</i>	2015	2016	250 000,00	10 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	<i>Rozbudowa infrastruktury rzecznej - III etap (koncepcja i dokumentacja projektu)</i>	<i>URZĄD MIEJSKI</i>	2014	2016	270 000,00	70 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	<i>Zakup nieruchomości położonej przy Placu Solnym w Nowej Soli (Magazyn Solny) z przeznaczeniem na Muzeum Odry</i>	<i>URZĄD MIEJSKI</i>	2014	2016	315 000,00	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Sol – Miasto na lata 2015 – 2025.

Opracowując Wieloletnią Prognoza Finansową Gminy Nowa Sol – Miasto kierowano się zarówno obecną sytuacją finansową kraju jak i sytuacją ekonomiczną oraz rozwojem gospodarczym Gminy Nowa Sól - Miasto.

Na podstawie art. 230 ust. 1 ustawy o finansach publicznych zostało wydane zarządzenie Prezydenta Miasta z dnia 23 sierpnia 2011 r. w sprawie opracowania materiałów planistycznych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Sól – Miasto na lata 2015 – 2018, celem opracowania niezbędnych materiałów planistycznych, które były między innymi podstawą opracowania WPF i załącznika dotyczącego programów, projektów i umów. Uwzględniając zaciągnięte zobowiązania przez Gminę Nowa Sól – Miasto w zakresie zaciągniętych kredytów bankowych w BOŚ w Włocławku, Banku Hipotecznym w Warszawie, BRE Bank, NORDEA Bank oraz PKO S.A. w Zielonej Górze w latach poprzednich oraz wyemitowane obligacje komunalne w roku 2006 i 2010 przez Bank Gospodarstwa Krajowego w Warszawie, Wieloletnia Prognoza Finansowa przygotowana została na lata 2015 – 2025. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.), a w przypadku Gminy Nowa Sól – Miasto okresem niezbędnym do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej jest rok 2015, który rozpoczyna planowanie oraz rok 2025 jako rok ostatecznej spłaty ostatniej serii 15 letnich obligacji komunalnych wyemitowanych w roku 2010 i kredytu zaciągniętego w roku 2013 w wysokości 18.000.000 zł..

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2015 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu Gminy Nowa Sól – Miastowa rok 2015, których uzasadnienie załączono do projektu uchwały budżetowej,
- dla lat 2016-2018 zastosowano średnioroczny wzrost dochodów bieżących o 2,5 %, w tym dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych na poziomie planowanego wzrostu przyjętego dla roku 2015 o 3,0 %, pozostałe źródła dochodów przyjęto przy zastosowaniu wskaźnika wzrostu na poziomie 2,0 %, natomiast w zakresie wydatków przyjęto następujące założenia:
 - a) racjonalne gospodarowanie środkami budżetowymi ze szczególnym uwzględnieniem wydatków rzeczowych w sferze administracji i placówek oświatowo wychowawczych,
 - b) średnioroczny wzrost wynagrodzeń pracowników administracji i obsługi wszystkich jednostek organizacyjnych Gminy Nowa Sól – Miasto w roku 2015 przyjęto na poziomie 3,0 % i takie założenia przyjęto na następne lata prognozy, natomiast wynagrodzenia nauczycieli w roku 2015 przyjęto na niezmiennym poziomie, natomiast od roku 2016 zaplanowano wzrost na poziomie 3,0 % każdego roku,
 - c) zapewnienie nakładów inwestycyjnych na realizację projektów i programów finansowanych z udziałem środków z LRPO i EWT i PROW, oraz zadań związanych z infrastrukturą drogową, placówek oświatowych oraz instytucji kultury,

- d) koncentracja nakładów inwestycyjnych na zadania prorozwojowe w tym przede wszystkim z zakresu uzbrojenia terenów w południowej części miasta w infrastrukturę, oraz przygotowanie dokumentacji na zadania planowane do realizacji w latach następnych,
 - e) dążenie do zmniejszania długu Gminy Nowa Sól – Miasto, natomiast w przypadku konieczności zaciągania nowych długów wyłącznie z tytułu planowanych do realizacji przedsięwzięć inwestycyjnych przy udziale zewnętrznych środków finansowych, pochodzących z programów Unii Europejskiej,
- dla lat 2019-2025 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki przyjęte przez budżet państwa, oraz korekty merytoryczne.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjnych Gminy Nowa Sól – Miasto oraz potrzeb kredytowych.

Usztywnienie prognozy po roku 2019 spowodowane jest racjonalną koniecznością. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych w tak długim okresie planowania tj do roku 2025, wynikającego z zaciągniętych zobowiązań długoterminowych, nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych. Ponadto brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu oraz znaczna zmienność budżetów gminy w ciągu ostatnich dziesięciu lat wymuszają określenie granicy rozwoju samorządu terytorialnego.

Do prognozy dochodów bieżących przyjęto podział ze względu na źródła dochodów:

1. w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody bieżące i majątkowe,
2. w dochodach bieżących prognozowane wielkości przyjęto w podziale ze względu na źródła powstawania dochodów, a mianowicie:
 - a) dochody bieżące własne razem z udziałem w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w których uwzględniono:
 - podatki: od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilno-prawnych, od spadków i darowizn,
 - opłaty: skarbową, targową, za zezwolenie na sprzedaż alkoholu i inne różne opłaty,
 - udział w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) i udział w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT),
 - wpływy z tytułu opłaty za zarząd i wieczyste użytkowanie nieruchomości,
 - wpływy z usług,
 - wpływy z różnych dochodów,
 - wpływy z nałożonych mandatów i kar na osoby fizyczne
 - b) subwencja z budżetu państwa,
 - c) dotacje celowe na zadania bieżące, (w tym na zadania własne i zadania zlecone gminie do realizacji),
 - d) środki unijne i inne środki zagraniczne nie podlegające zwrotowi pozyskane na zadania bieżące gminy.
3. prognozowane dochody majątkowe opracowano w podziale na:
 - dochody z majątku gminy, wyszczególniając dochody ze sprzedaży majątku,
 - dotacje na inwestycje (uwzględniając dofinansowanie z budżetu państwa oraz pozostałe środki na inwestycje),
 - środki unijne i inne środki zagraniczne nie podlegające zwrotowi na zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanego do zaciągnięcia kredyt na spłatę zobowiązań z lat ubiegłych, przyjmując warunki zawarte w umowach o zaciągnięciu zobowiązania, oraz planowane na poziomie dotychczas uzyskanych, a mianowicie:

1. kredyt długoterminowy w BOŚ Włocławek w wysokości 2.800.000 zł., – pozostały do spłaty 1 rat w roku 2015 w wysokości 400.000 zł., oprocentowanie WIBOR 3M + marża banku 0,14 %,
2. obligacje komunalne wyemitowane przez BGK w roku 2006 w wysokości 10.000.000 zł., pozostała spłata 2 rat w latach 2015– 2016 po 2.000.000 zł., rocznie, oprocentowanie średnioważona bonów skarbowych + 0,78 %
3. obligacje komunalne wyemitowane przez BGK w roku 2010 w wysokości 28.000.000 zł., z terminem spłaty w latach 2017 – 2025 tj. w latach 2017-2018 po 2.000.000 zł., rocznie, w latach 2019-2022 po 3.000.000 zł., rocznie i w latach 2023 – 2025 po 4.000.000 zł., oprocentowanie WIBOR 6M + marża od 0,75 % do 0,95 % w zależności od roku spłaty,
4. kredyt długoterminowy zaciągnięty w Bank BRE (aktualnie po przekształceniu mBank) w wysokości 14.112.000 zł., - pozostały do spłaty 4 raty, w tym: w 2015 roku w wysokości 1.500.000 zł., w roku 2016 w wysokości 1.612.000 zł., i w latach 2017-2018 dwie raty po 2.000.000 zł., oprocentowanie WIBOR 1M + marża 0,60 %,
5. kredyt długoterminowy zaciągnięty w Nordea Bank w wysokości 6.172.692 zł., - pozostało do spłaty 4 raty, w latach 2015 – 2017 3 raty po 1.000.000 zł., rocznie oraz ostatnia rata w roku 2018 w wysokości 1.672.692 zł., oprocentowania WIBOR 1M + marża banku 1,48 %,
6. kredyt długoterminowy zaciągnięty w PKO SA w wysokości 18.000.000 zł., którego termin spłaty przypada na lata 2015 – 2025, w tym w latach 2015-2016 po 1.000.000 zł., rocznie, w latach 2017-2018 po 1.500.000 zł., rocznie w latach 2019 – 2022 po 2.000.000 zł., rocznie, w roku 2023 w wysokości 1.750.000 zł., w roku 2024 w wysokości 1.500.000 zł., oraz w roku 2025 w wysokości 1.750.000 zł., oprocentowanie WIBOR 1M + marża banku 0,62 %.

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku nr 2 do uchwały, gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym oraz zadania których realizacja nie przekroczy jednego roku w związku z czym nie zostały zawarte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć. W pozostałych latach ustalono, iż całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących będzie przeznaczana na inwestycje i spłatę zobowiązań z lat ubiegłych.

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Należy podkreślić fakt, iż w badanym okresie prognozowania wynik kształtował się na podobnym poziomie jaki przyjęto w analizie.

Wynik z działalności operacyjnej jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o wolne środki. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z emisji obligacji komunalnych.

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i emisji obligacji komunalnych. Ostatnie raty kapitałowe związane ze spłatą obligacji komunalnych w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2025.

Począwszy od roku 2015 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji.

Opracowała:
Skarbnik Miasta

Prezydent Miasta