

**UCHWAŁA NR XV/250/2015
RADY MIEJSKIEJ W NAKLE NAD NOTECIĄ**

z dnia 22 października 2015 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy
Nakło nad Notecią**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 roku, poz. 594, zmiany: poz. 645, poz. 1318; z 2014 roku poz. 379, poz. 1072; z 2015 roku poz. 1045), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1 i 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 roku, poz. 885, zmiany: poz. 938, poz. 1646; z 2014 roku poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877, z 2015 roku poz. 238, poz. 532, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1190, poz. 1358) oraz § 2 i 3 Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z dnia 10 stycznia 2013 r. (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Nakło nad Notecią na lata 2015–2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015–2027, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015–2021, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. 1. Upoważnić Burmistrza Miasta i Gminy Nakło nad Notecią do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Upoważnić Burmistrza Miasta i Gminy Nakło nad Notecią 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.

§ 5. 1. Deficyt budżetu w kwocie 6.408.500,00 zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu emisji obligacji komunalnych w wysokości 6.000.000,00 zł, przychodami z tytułu zaciągniętych pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w wysokości 350.000,00 zł, przychodami z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, przychodów z tytułu innych rozliczeń krajowych w wysokości 58.500,00 zł.

2. Nadwyżka budżetowa w latach 2016-2027 przeznaczona zostanie na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Nakło nad Notecią.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega obwieszczeniu w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie gminy.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej
Jacek Świątek

Uzasadnienie

Wieloletnia Prognoza Finansowa stwarza możliwość racjonalnego prognozowania gospodarki finansowej Miasta i Gminy Nakło nad Notecią w dłuższym horyzoncie czasu, w sposób pozwalający na analizę możliwości inwestycyjnych Miasta i Gminy Nakło nad Notecią oraz ocenę możliwości zaciągania i spłaty zadłużenia. Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej podyktowana jest urealnieniem zadań inwestycyjnych oraz dostosowaniem jej do Uchwały Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią zmieniającej budżet Gminy Miasta i Gminy Nakło nad Notecią na sesji 22 października 2015 roku.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej
Jan Świątkowski

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XV/250/15
Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią
z dnia 22 października 2015 r.
zmieniający Uchwałę Nr III/13/2014
Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 29 grudnia 2014 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Miasta i Gminy Nakło nad Notecią

Zmieniający Załącznik Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa” do Uchwały Nr III/13/2014 Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 29 grudnia 2014 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Nakło nad Notecią

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA MIASTA I GMINY NAKŁO NAD NOTECIĄ

Przepływy pieniężne i kwota długu

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		2014 rok (plan wg. sprawozdania za III kw.)	2014 rok	2015 rok	Prognoza		
		2012 rok	2013 rok				2016 rok	2017 rok	2018 rok
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Dochody ogółem	97 139 562,71	95 456 828,60	133 568 904,90	109 456 940,43	134 655 807,11	90 321 000,00	91 239 000,00	91 299 500,00
1.1.	Dochody bieżące, w tym:	91 667 070,21	87 286 571,18	85 711 945,21	86 473 592,73	92 079 451,01	89 060 000,00	89 510 000,00	90 110 000,00
1.1.1.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	14 833 762,00	15 872 494,00	16 964 016,00	17 152 295,00	17 920 301,05	16 500 000,00	17 000 000,00	17 000 000,00
1.1.2.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 523 098,33	1 224 522,49	1 090 400,00	864 490,08	1 100 000,00	790 000,00	750 000,00	750 000,00
1.1.3.	podatki i opłaty	24 697 066,53	17 023 783,41	21 866 770,00	20 188 926,16	20 651 166,00	19 500 000,00	19 300 000,00	18 500 000,00
1.1.3.1.	z podatku od nieruchomości	19 914 201,02	10 408 711,06	12 470 000,00	11 528 995,93	10 918 158,00	14 800 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00
1.1.4.	z subwencji ogólnej	21 986 027,00	27 504 336,00	22 635 552,00	23 563 512,00	30 036 123,00	22 800 000,00	23 000 000,00	23 500 000,00
1.1.5.	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	14 635 378,40	14 803 398,03	14 972 688,00	16 649 991,75	16 181 285,56	13 109 000,00	13 009 000,00	13 409 000,00
1.2.	Dochody majątkowe, w tym:	5 472 492,50	8 170 257,42	47 856 959,69	22 983 347,70	42 576 356,10	1 261 000,00	1 729 000,00	1 189 500,00
1.2.1.	ze sprzedaży majątku	992 738,89	966 941,12	949 946,00	1 065 730,51	1 707 954,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 100 000,00
1.2.2.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	4 479 753,61	7 203 316,30	46 907 013,69	21 917 617,19	40 818 402,10	61 000,00	529 000,00	89 500,00
2.	Wydatki ogółem	91 407 046,60	106 516 877,79	147 275 477,90	121 310 360,76	141 064 307,11	85 755 845,00	84 383 345,00	85 410 345,00
2.1.	Wydatki bieżące, w tym:	78 619 724,77	82 012 621,76	84 642 862,11	82 411 632,27	87 613 576,30	80 297 362,96	80 897 359,96	82 229 963,92
2.1.1.	z tytułu poręczeń i gwarancji	29 699,00	0,00	29 404,00	29 403,96	28 528,00	18 400,00	18 400,00	17 870,00
2.1.1.1.	w tym, gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.	wydatki na obsługę długu	1 488 579,51	1 066 471,63	1 150 000,00	1 108 182,50	1 409 000,00	1 506 000,00	1 198 000,00	1 090 000,00
2.1.3.1.	w tym, odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r.	1 488 579,51	1 066 471,63	1 150 000,00	1 108 182,50	1 409 000,00	1 506 000,00	1 198 000,00	1 090 000,00
2.1.3.1.1.	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 lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2.	w tym, odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Wydatki majątkowe	12 787 321,83	24 504 256,03	62 632 615,79	38 898 728,49	53 450 730,81	5 458 482,04	3 485 985,04	3 180 381,08
3	Wynik budżetu	5 732 516,11	-11 060 049,19	-13 706 573,00	-11 853 420,33	-6 408 500,00	4 565 155,00	6 855 655,00	5 889 155,00

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA MIASTA I GMINY NAKŁO NAD NOTECIĄ

Przepływy pieniężne i kwota długu

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza								
		2019 rok	2020 rok	2021 rok	2022 rok	2023 rok	2024 rok	2025 rok	2026 rok	2027 rok
1	2	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1.	Dochody ogółem	92 300 000,00	93 555 089,00	94 155 089,00	94 555 089,00	95 465 089,00	97 147 773,00	97 778 009,00	99 318 420,00	100 365 000,00
1.1.	Dochody bieżące, w tym:	91 200 000,00	92 555 089,00	93 155 089,00	93 655 089,00	94 565 089,00	96 247 773,00	96 878 009,00	98 418 420,00	99 465 000,00
1.1.1.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	17 000 000,00	17 500 000,00	17 500 000,00	17 500 000,00	18 000 000,00	18 000 000,00	18 500 000,00	18 500 000,00	18 500 000,00
1.1.2.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	750 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	850 000,00	850 000,00	900 000,00	900 000,00	950 000,00
1.1.3.	podatki i opłaty	18 700 000,00	19 000 000,00	19 200 000,00	19 400 000,00	19 600 000,00	19 600 000,00	19 700 000,00	19 800 000,00	19 900 000,00
1.1.3.1.	z podatku od nieruchomości	15 500 000,00	15 500 000,00	15 500 000,00	16 000 000,00	16 000 000,00	16 000 000,00	17 000 000,00	17 000 000,00	17 000 000,00
1.1.4.	z subwencji ogólnej	23 800 000,00	23 900 000,00	24 200 000,00	24 500 000,00	24 800 000,00	25 000 000,00	25 400 000,00	25 800 000,00	26 000 000,00
1.1.5.	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	13 500 000,00	13 500 000,00	13 500 000,00	13 800 000,00	13 800 000,00	13 900 000,00	13 950 000,00	14 000 000,00	14 000 000,00
1.2.	Dochody majątkowe, w tym:	1 100 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00
1.2.1.	ze sprzedaży majątku	1 100 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00
1.2.2.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wydatki ogółem	86 310 845,00	87 465 933,96	88 065 933,96	88 465 933,96	89 375 933,96	91 935 964,00	93 157 443,00	94 677 502,00	96 238 924,00
2.1.	Wydatki bieżące, w tym:	82 665 933,96	83 765 933,96	84 665 933,96	84 165 933,96	85 375 933,96	87 593 280,04	88 634 516,00	89 852 927,44	91 465 000,00
2.1.1.	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1.	w tym, gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.	wydatki na obsługę długu	984 000,00	882 000,00	658 000,00	535 000,00	410 000,00	300 000,00	160 000,00	122 000,00	105 000,00
2.1.3.1.	w tym, odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r.	984 000,00	882 000,00	658 000,00	535 000,00	410 000,00	300 000,00	160 000,00	122 000,00	105 000,00
2.1.3.1.1.	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 lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2.	w tym, odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Wydatki majątkowe	3 644 911,04	3 700 000,00	3 400 000,00	4 300 000,00	4 000 000,00	4 342 683,96	4 522 927,00	4 824 574,56	4 773 924,00
3	Wynik budżetu	5 989 155,00	6 089 155,04	6 089 155,04	6 089 155,04	6 089 155,04	5 211 809,00	4 620 566,00	4 640 918,00	4 126 076,00

4.	Przychody budżetu	6 124 704,34	16 281 842,90	16 253 375,00	16 388 600,97	12 082 720,40	2 600 156,00	4 565 155,00	6 855 655,00
4.1.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	5 732 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 565 155,00	6 855 655,00
4.1.1.	w tym, na pokrycie deficytu budżetu	0,00	5 732 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	3 174 534,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1.	w tym, na pokrycie deficytu budżetu	801 666,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 950 170,00	7 500 000,00	13 200 000,00	13 200 000,00	6 350 000,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1.	w tym, na pokrycie deficytu budżetu	2 950 170,00	7 500 000,00	13 200 000,00	13 200 000,00	6 350 000,00	0,00	0,00	0,00
4.4.	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	3 049 326,90	3 053 375,00	3 188 600,97	5 732 720,40	2 600 156,00	0,00	0,00
4.4.1.	w tym, na pokrycie deficytu budżetu	0,00	423 743,90	506 573,00	839 104,00	58 500,00	0,00	0,00	0,00
5.	Rozchody budżetu	2 372 867,57	2 368 705,69	2 546 802,00	2 349 496,97	3 032 678,94	2 582 653,04	4 135 153,04	4 125 653,04
5.1.	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	2 372 867,57	2 368 705,69	2 546 802,00	2 349 496,97	3 032 678,94	2 582 653,04	4 135 153,04	4 125 653,04
5.1.1.	w tym, łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1.	z tego, kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2.	z tego, kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.	z tego, kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kwota długu	28 071 365,46	32 104 153,76	29 953 765,57	42 299 766,79	45 298 847,85	42 397 954,81	37 944 561,77	33 500 705,20
7.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	13 047 345,44	5 273 949,42	1 069 083,10	4 061 960,46	4 465 874,71	8 762 637,04	8 612 640,04	7 880 036,08
8.2.	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonym o wydatki określone w pkt 2.1.2.	16 221 879,78	11 006 465,42	1 069 083,10	4 061 960,46	4 465 874,71	8 762 637,04	13 177 795,04	14 735 691,08
9.	Wskaźnik splaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty splaty 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	4,01%	3,60%	2,79%	3,19%	3,32%	4,55%	5,87%	5,73%
9.2.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty splaty 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	4,01%	3,60%	2,79%	3,19%	3,32%	4,55%	5,87%	5,73%
9.3.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do splaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty splaty 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	4,01%	3,60%	2,79%	3,19%	3,32%	4,55%	5,87%	5,73%
9.5.	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	14,45%	6,54%	1,51%	4,68%	4,58%	11,03%	10,75%	9,84%
9.6.	Dopuszczalny wskaźnik splaty 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)	7,14%	9,82%	9,92%	7,50%	7,50%	4,21%	5,71%	8,79%
9.6.1.	Dopuszczalny wskaźnik splaty 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)	7,14%	9,82%	9,92%	9,92%	8,56%	5,27%	6,77%	8,79%
9.7.	Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Nie spełniona	Nie spełniona	Spełniona
9.7.1.	Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona

13.	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia wyniku	x	x	x		x	x	x	x
13.1.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2.	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.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3.	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4.	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5.	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6.	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7.	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie	x	x	x	x	x	x	x	x
14.1.	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	2 372 867,57	2 368 705,69	2 546 802,00	2 349 496,97	3 032 678,94	2 582 653,04	3 635 153,04	3 625 653,04
14.2.	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	2 271 229,54	1 591 163,53	1 272 923,53	1 272 923,53	954 683,53	636 443,53	318 203,53	0,00
14.3.	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	680 066,01	318 240,00	318 240,00	318 240,00	318 240,00	318 240,00	318 203,53
14.3.1.	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2.	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3.	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4.	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	-129 756,91	-418 440,00	-295 250,00	-336 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x
15.1.	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.1.1.	w tym, środki na zaspokojenie obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.2.	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Planowane dochody, wydatki, przychody i rozchody

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		2014.rok (plan wg sprawozdania za III kw.)	2014 rok	2015 rok	Prognoza		
		2012 rok	2013 rok				2016 rok	2017 rok	2018 rok
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
16.	Dochody ogółem	97 139 562,71	95 456 828,60	133 568 904,90	109 456 940,43	134 655 807,11	90 321 000,00	91 239 000,00	91 299 500,00
16.1.	Dochody bieżące	91 687 070,21	87 286 571,18	85 711 945,21	86 473 592,73	92 079 451,01	89 060 000,00	89 510 000,00	90 110 000,00
16.2.	Dochody majątkowe	5 472 492,50	8 170 257,42	47 856 959,69	22 983 347,70	42 576 356,10	1 261 000,00	1 729 000,00	1 189 500,00
17.	Wydatki ogółem	91 407 046,60	106 516 877,79	147 275 477,90	121 310 360,76	141 064 307,11	85 755 845,00	84 383 345,00	85 410 345,00
17.1.	Wydatki bieżące	78 619 724,77	82 012 621,76	84 642 862,11	82 411 632,27	87 613 576,30	80 297 362,96	80 897 359,96	82 229 963,92
17.2.	Wydatki majątkowe	12 787 321,83	24 504 256,03	62 632 615,79	38 898 728,49	53 450 730,81	5 458 482,04	3 485 985,04	3 180 381,08
w tym przedsięwzięcia ogółem (wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy)		3 812 219,00	8 362 825,21	49 145 568,90	29 532 321,12	732 550,00	1 044 204,00	1 732 805,00	791 907,00
18.	Dochody bieżące - wydatki bieżące	13 047 345,44	5 273 949,42	-1 069 083,10	-4 061 960,46	-4 465 874,71	8 762 637,04	8 612 640,04	7 880 036,08
19.	Wynik budżetu (nadwyżka +/- deficyt -)	5 732 516,11	-11 060 049,19	-13 706 573,00	-11 853 420,33	-6 408 500,00	4 565 155,00	6 855 655,00	5 889 155,00
20.	Przychody ogółem	6 124 704,34	16 281 842,90	16 253 375,00	16 388 600,97	12 082 720,40	2 600 156,00	4 565 155,00	6 855 655,00
21.	Rozchody ogółem	2 372 867,57	2 368 705,69	2 546 802,00	2 349 496,97	3 032 678,94	2 582 653,04	4 135 153,04	4 125 653,04
suma kontrolna	Równowaga budżetowa (sprawdzenie: wykonanie D-W+P-R ≥ 0; prognoza D-W+P-R=0)	9 484 352,88	2 853 088,02	0,00	2 185 683,67	2 641 541,46	4 582 657,96	7 285 656,96	8 619 156,96
	Kwota obliczona zgodnie z art. 242 ust. 1 up (dochody bieżące - wydatki bieżące + nadwyżki z lat ubiegłych + wolne środki); wymagana wartość ≥ 0	16 221 879,78	11 006 465,42	1 069 083,10	4 061 960,46	4 465 874,71	8 762 637,04	13 177 795,04	14 735 691,08

13.	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x	x	x	x	x
13.1.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2.	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.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3.	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4.	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5.	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6.	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7.	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie	x	x	x	x	x	x	x	x	x
14.1.	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	3 859 153,04	3 859 153,04	3 841 653,04	3 789 153,04	4 289 153,04	4 489 153,04	2 911 806,96	2 820 564,00	1 640 916,00
14.2.	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1.	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2.	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3.	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4.	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x
15.1.	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.1.1.	w tym, środki na zaspokojenie obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.2.	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Planowane dochody, wydatki, przychody i rozchody

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza								
		2019.rok	2020.rok	2021.rok	2022.rok	2023.rok	2024.rok	2025.rok	2026.rok	2027.rok
1	2	11	12	13	14	15	16	17	18	19
16.	Dochody ogółem	92 300 000,00	93 555 089,00	94 155 089,00	94 555 089,00	95 465 089,00	97 147 773,00	97 778 009,00	99 318 420,00	100 365 000,00
16.1.	Dochody bieżące	91 200 000,00	92 555 089,00	93 155 089,00	93 655 089,00	94 565 089,00	96 247 773,00	96 878 009,00	98 418 420,00	99 465 000,00
16.2.	Dochody majątkowe	1 100 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00
17.	Wydatki ogółem	86 310 845,00	87 465 933,96	88 065 933,96	88 465 933,96	89 375 933,96	91 935 964,00	93 157 443,00	94 677 502,00	96 238 924,00
17.1.	Wydatki bieżące	82 665 933,96	83 765 933,96	84 665 933,96	84 165 933,96	85 375 933,96	87 593 280,04	88 634 516,00	89 852 927,44	91 465 000,00
17.2.	Wydatki majątkowe	3 644 911,04	3 700 000,00	3 400 000,00	4 300 000,00	4 000 000,00	4 342 683,96	4 522 927,00	4 824 574,56	4 773 924,00
w tym przedsięwzięcia ogółem (wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy)		274 009,00	263 610,00	253 212,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Dochody bieżące - wydatki bieżące	8 534 066,04	8 789 155,04	8 489 155,04	9 489 155,04	9 189 155,04	8 654 492,96	8 243 493,00	8 565 492,56	8 000 000,00
19.	Wynik budżetu (nadwyżka + / deficyt -)	5 989 155,00	6 089 155,04	6 089 155,04	6 089 155,04	6 089 155,04	5 211 809,00	4 620 566,00	4 640 918,00	4 126 076,00
20.	Przychody ogółem	5 889 155,00	5 989 155,00	6 089 155,04	6 089 155,04	6 089 155,04	6 089 155,04	5 211 809,00	4 620 566,00	4 640 918,00
21.	Rozchody ogółem	4 359 153,04	4 359 153,04	4 341 653,04	4 289 153,04	4 289 153,04	4 489 153,04	2 911 806,96	2 820 564,00	1 640 916,00
suma kontrolna	Równowaga budżetowa (sprawdzenie: wykonanie D-W+P-R ≥ 0; prognoza D-W+P-R=0)	7 519 156,96	7 719 157,00	7 836 657,04	7 889 157,04	7 889 157,04	6 811 811,00	6 920 568,04	6 440 920,00	7 126 078,00
	Kwota obliczona zgodnie z art. 242 ust. 1 ufp (dochody bieżące - wydatki bieżące + nadwyżki z lat ubiegłych + wolne środki); wymagana wartość ≥ 0	14 423 221,04	14 778 310,04	14 578 310,08	15 578 310,08	15 278 310,08	14 743 648,00	13 455 302,00	13 186 058,56	12 640 918,00

SEKRETARZ MIASTA I GMINY
Jan Świątowski

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej
Jan Świątowski

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w a) i b))		x	x	x	2 769 297,00	732 550,00	1 044 204,00	1 732 805,00	791 907,00	274 009,00	263 610,00	253 212,00	5 092 297,00
- wydatki bieżące		x	x	x	1 837 247,00	72 000,00	375 204,00	304 805,00	294 407,00	274 009,00	263 610,00	253 212,00	1 837 247,00
- wydatki majątkowe		x	x	x	932 050,00	660 550,00	669 000,00	1 428 000,00	497 500,00	0,00	0,00	0,00	3 255 050,00
z tego:													
1)	Poprawa jakości powietrza poprzez ograniczenie niskiej emisji na terenie miasta Nakło nad Notecią realizowanego ze środków pozyskanych w konkursie KAWKA II - Przeprowadzenie kampanii edukacyjnej - KAWKA II	Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska	2015	2018	42 000,00	12 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	42 000,00
	- wydatki bieżące	Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska	2015	2018	42 000,00	12 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	42 000,00
- wydatki majątkowe		x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	Usługa kompleksowego ubezpieczenia Urzędu Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią wraz z jednostkami organizacyjnymi i instytucjami kultury na lata 2014-2016	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2014	2016	120 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
	- wydatki bieżące	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2014	2016	120 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
- wydatki majątkowe		x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3)	Poprawa jakości powietrza poprzez ograniczenie niskiej emisji na terenie miasta Nakło nad Notecią realizowanego ze środków pozyskanych w konkursie KAWKA II	Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska	2015	2018	932 050,00	252 550,00	61 000,00	529 000,00	89 500,00	0,00	0,00	0,00	932 050,00
	- wydatki bieżące	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	- wydatki majątkowe	Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska	2015	2018	932 050,00	252 550,00	61 000,00	529 000,00	89 500,00	0,00	0,00	0,00	932 050,00
	4)	Rozwój i modernizacja bazy oświatowo-sportowej - wykup wierzytelności Zespół Szkół w Paterku	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2009	2018	1 632 000,00	408 000,00	408 000,00	408 000,00	408 000,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące		x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe		Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2009	2018	1 632 000,00	408 000,00	408 000,00	408 000,00	408 000,00	0,00	0,00	0,00	1 632 000,00
5)	Regulacja stanu prawnego gruntów użytkowanych przez gminę oraz wykupy gruntów	Wydział Gospodarki Nieruchomościami i Rolnictwa	2016	2017	691 000,00	0,00	200 000,00	491 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	691 000,00
	- wydatki bieżące	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe		Wydział Gospodarki Nieruchomościami i Rolnictwa	2016	2017	691 000,00	0,00	200 000,00	491 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	691 000,00
6)	Kompleksowa usługa oświetlenia drogowego na terenie Miasta i Gminy Nakło nad Notecią	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Zespół Infrastruktury Drogowej	2016	2021	1 675 247,00	0,00	305 204,00	294 805,00	284 407,00	274 009,00	263 610,00	253 212,00	1 675 247,00
	- wydatki bieżące	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Zespół Infrastruktury Drogowej	2016	2021	1 675 247,00	0,00	305 204,00	294 805,00	284 407,00	274 009,00	263 610,00	253 212,00	1 675 247,00
- wydatki majątkowe		x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SEKRETARZ MIASTA I GMINY

Janusz Andrzejewski

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej

Jan Świątkowski

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr XV/250/15
Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią
z dnia 22 października 2015 roku
zmieniający Uchwałę Nr III/13/14
Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z
dnia 29 grudnia 2014r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy
Finansowej Miasta i Gminy Nakło nad
Notecią

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej

Wieloletnia Prognoza Finansowa jako dokument zapewniający wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego w Mieście i Gminie Nakło nad Notecią jest odzwierciedleniem kierunku i planu jej rozwoju.

Wieloletnia prognoza finansowa Miasta i Gminy Nakło nad Notecią została sporządzona na lata 2015-2027, co wynika z limitów wydatków związanych z zapewnieniem ciągłości działania jednostki oraz wydatków bieżących i majątkowych na planowane i realizowane przedsięwzięcia, a także ujęcia prognozy kwoty długu, stanowiącej część wieloletniej prognozy finansowej na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. W załączniku Nr 1 do wieloletniej prognozy finansowej przedstawiono wykonanie za lata 2012-2014, plan budżetu na rok 2014 zgodnie ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za trzy kwartały, projekt budżetu na rok 2015 oraz prognozę na lata 2016-2027. W latach objętych wieloletnią prognozą finansową poziom dochodów i wydatków oszacowano w oparciu o trendy historyczne dla poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków w latach ubiegłych (lata 2011-2013) dla nakielskiego samorządu, założenia makroekonomiczne ujęte w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2014-2017, tj. m.in. wzrost PKB w ujęciu realnym, średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych, prognozowany realny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej, a także prognozę dochodów z podatków bezpośrednich PIT i CIT do budżetu państwa. Na potrzeby prognozy finansowej przyjęto zaprezentowane poniżej założenia makroekonomiczne. Podstawą tych założeń były dostępne w momencie sporządzania WPF prognozy rynkowe: prognozy analityków bankowych w zakresie kształtowania się *WIBOR*, założenia projektu budżetu państwa na rok 2015, wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektów ustaw oraz wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego.

I. Uwarunkowania wewnętrzne

Dochody roku 2015 zostały określone zgodnie ze zmianą uchwały budżetowej na rok 2015 według stanu na dzień 22 października 2015 roku. Prognozowane dochody w latach 2016-2027 przyjęto uwzględniając prognozowane kształtowanie się dochodów podatkowych, subwencji, udziałów we wpływach w PIT i CIT oraz w krótkim horyzoncie czasowym dochodów ze sprzedaży mienia. Podstawą planowania łącznych kwot dochodów, był poziom i dynamika ich wykonania w latach 2011-2014. Planując dochody majątkowe założono, iż ukształtują się one w średniorocznym tempie 11.688.964,03 zł w okresie 2015-2018. Dochody ze sprzedaży mienia założono w 2015 roku w wysokości 1.707.954,00 zł (średnio ok. 1,3 mln zł w okresie 2015-2018), z uwzględnieniem rosnących cen uzbrajanych działek przeznaczonych na sprzedaż.

Długi horyzont czasowy (lata 2016-2027) wynikający z okresu spłaty zadłużenia wymusił przyjęcie uproszczonego modelu szacowania dochodów uwzględniając ich wzrost w średniorocznym tempie ok. 1 %. Uznano, że wzrost dochodów zbliżony do planowanej inflacji jest realny i bezpieczny. Od kilku lat Miasto i Gmina Nakło nad Notecią czyniło starania w kontekście uruchomienia parku

planu inwestycyjnego, a budżetowość została między innymi nastąpiła jesienią 2016 roku. Inwestycje w zakresie parku przemysłowego zostały rozpoczęte w roku 2014, a pierwsze dochody dla gminy zakłada się na przełomie lat 2017/2018. Dochody gminy ogółem oraz dochody bieżące przyjęte zostały na bezpiecznym poziomie, uwzględniając zabezpieczenie w spłatach rat kapitałowych w podjętych uchwałach w sprawie zaciągania pożyczek, zaciągania kredytów i emisji obligacji komunalnych.

Wydatki roku 2015 zostały określone zgodnie ze zmianą uchwały budżetowej na rok 2015 według stanu na dzień 22 października 2015 roku. Podstawą planowania łącznych kwot wydatków, był poziom i dynamika ich wykonania w latach 2011-2014. Planując wydatki przyjęto tzw. regułę wydatkową polegającą na określeniu maksymalnego limitu wzrostu wydatków bieżących co roku o ok. 1% poniżej wzrostu dochodów, (tj. średniorocznie o ok. 1% w latach 2016-2027). Wydatki majątkowe średniorocznie kształtują się w wysokości ok. 16,4 mln zł w okresie 2015-2018.

Różnica pomiędzy dochodami ogółem i wydatkami bieżącymi (bez obsługi długu) powiększona o kwoty przychodów z tytułu nadwyżki budżetowej z roku poprzedniego i wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885 ze zmianami), stanowi pulę środków, która może być rozdysponowana na dwa cele, w następującej kolejności: spłatę i obsługę długu oraz inwestycje. Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących bez obsługi długu ujęty został w wierszu 3 w Załączniku Nr 1 do WPF.

Spłaty rat z tytułu zaciągniętych pożyczek, kredytów oraz wykup obligacji komunalnych stanowią w roku 2015 kwotę 3.032.678,94 zł, które zostaną uregulowane z przychodów z tytułu innych rozliczeń krajowych (wolne środki).

Deficyt budżetu w kwocie 6.408.500,00 zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu emisji obligacji komunalnych w wysokości 6.000.000,00 zł, przychodami z tytułu zaciągniętych pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w wysokości 350.000,00 zł, przychodami z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, przychodów z tytułu innych rozliczeń krajowych w wysokości 58.500,00 zł.

Począwszy od roku 2016 przeznaczenie nadwyżki bieżącej w całości zabezpiecza bieżące w danym roku spłaty zaciągniętych zobowiązań oraz wydatki majątkowe.

Na kwotę długu Miasta i Gminy Nakło nad Notecią składają się pożyczki, kredyty, obligacje komunalne. Kwota na koniec 2014 roku – 42.299.766,79 zł,

- Planowane przychody 2015 roku – 6.350.000,00 zł, z czego:

obligacje komunalne – 6.000.000,00 zł

pożyczki z WFOŚiGW w Toruniu – 350.000,00 zł

- Planowane rozchody 2015 roku (spłaty rat kapitałowych) – 3.032.424,00 zł,

- Wykup wierzytelności 2015 roku – 318.240,00 zł,

Kwota długu na koniec 2015 roku – 45.299.102,79 zł.

Obsługa długu uwzględniająca wydatki związane z obsługą zadłużenia (odsetki) oraz spłatę rat kapitałowych (rozchody) została ujęta w wierszu 5 i 2.1.3 w załączniku Nr 1 do WPF. Obsługa długu w swych założeniach uwzględnia do obecnego poziomu stóp procentowych wzrost podstawowych stóp procentowych średnio o 0,5 %. Takie podejście zabezpiecza ewentualny wzrost marż do finansowania oferowanego przez banki na skutek obecnych zawirowań finansowych w strefie euro. W obsłudze zadłużenia ujęto wszystkie zawarte umowy z bankami, które uwzględniają spłatę rat kapitałowych od kredytów i emisji obligacji komunalnych oraz spłatę rat kapitałowych z tytułu pożyczek zaciągniętych z WFOŚiGW w Toruniu.

Wszystkie relacje długu wynikające przepisów ustawy o finansach publicznych w przypadku Miasta i Gminy Nakło nad Notecią są prawidłowe i mieszczą się w wierszu 9 w załączniku Nr 1 do WPF. Z Wieloletniej Prognozy Finansowej wynika, że Miasto i Gmina Nakło nad Notecią posiada zdolności kredytowe do emitowania obligacji komunalnych w zaplanowanej strukturze oraz do

Zgodnie z obowiązującą aktualnie ustawą o finansach publicznych aby pozyskać kredyt, pożyczkę lub wyemitować obligacje konieczne staje się spełnienie relacji o której mowa w artykule 243. Zgodnie z jego treścią, relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek, wykupu obligacji wraz z należnymi odsetkami powiększona o wydatki z tytułu gwarancji do wysokości planowanych dochodów ogółem budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.

II. Uwarunkowania zewnętrzne

Najważniejsze założenia przyjęte do budżetu państwa na rok 2015, które wykorzystano przy przygotowywaniu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Nakło nad Notecią to:

- PKB wzrost o 3,8 %,
- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych - 2,3 %,
- wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej - 4,7 %,
- stopa bezrobocia rejestrowanego na koniec roku: 12,2 %.

Oczekiwania dotyczące kształtowania się składowych PKB pozwalają przewidywać, że wzrost gospodarczy w Polsce w 2014 r. wyniesie 3,3%, czyli dwukrotnie więcej niż w 2013 r. Podstawowym czynnikiem odpowiedzialnym za przyspieszenie tempa wzrostu gospodarczego w roku bieżącym będzie oczekiwane przyspieszenie w popycie krajowym, w tym głównie wyższe tempo wzrostu spożycia prywatnego oraz utrzymanie wysokiej dynamiki inwestycji prywatnych. Prognozuje się, że w 2015 r. realne tempo wzrostu PKB wyniesie 3,8%, a w latach 2016-2017 ustabilizuje się na poziomie 4,3%.

W przypadku inflacji prognozuje się, że po wyraźnym spadku w końcu 2012 r. i utrzymaniu się jej na niskim poziomie w 2013 r. również w roku bieżącym inflacja średnioroczna (mierzona CPI) pozostanie niska i wyniesie 1,2% w porównaniu z 0,9% w roku ubiegłym. W kolejnych latach, przy założeniu stabilizacji cen na rynkach surowcowych oraz uwzględniając utrzymującą się wysoką ujemną lukę produktową i oczekiwaną tendencję aprecjacyjną złotego, przewiduje się, że presja inflacyjna będzie bardzo ograniczona. Zakłada się jednak, że czynnik ten, jak również fakt dalszego zacieśniania polityki fiskalnej znajdą wyraz w odpowiednim dostosowaniu polityki monetarnej, co pozwoli na stworzenie właściwego *policy mix*, którego efektem będzie stopniowy powrót CPI w okolice środka dopuszczalnych w ramach prowadzonej polityki pieniężnej wahań. W 2017 r., w związku z planowanym powrotem stawek podatku VAT do 22% z 23% oraz 7% z 8%, prognozowany jest tymczasowy spadek CPI do średnio 2,2%

Polska gospodarka staje też przed poważnym wyzwaniem, jakim są zmiany w strukturze demograficznej. Zgodnie z prognozami demograficznymi, w Polsce będzie obserwowany ubytek ludności w wieku produkcyjnym. Jest to zjawisko na tyle silne, że nawet oczekiwana poprawa wskaźników aktywności zawodowej może nie wystarczyć, aby zapobiec spadkowi podaży pracy.

Podobnie jak w poprzednich latach, parametry polityki pieniężnej, w tym poziom stóp procentowych NBP, będą dostosowywane elastycznie do zmieniającej się sytuacji w gospodarce i wynikającej stąd oceny prawdopodobieństwa kształtowania się inflacji w średnim okresie na poziomie zgodnym z celem inflacyjnym. W swoich decyzjach Rada Polityki Pieniężnej będzie uwzględniała również sytuację sektora finansowego, którego stabilność jest koniecznym warunkiem utrzymania stabilności cen w dłuższym okresie.

SKARBNIK MIASTA I GMINY

Tomáš Angličanský

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej

Jan Świątkowski