

**UCHWAŁA Nr III/10/15**  
**Rady Gminy Nowogródek Pomorski**  
**z dnia 28 stycznia 2015r.**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowogródek Pomorski na lata 2015 - 2025.**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885 ze zm.) Rada Gminy Nowogródek Pomorski uchwala, co następuje:

**§ 1.** Ustala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Nowogródek Pomorski na lata 2015-2025 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

**§ 2.** Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

**§ 3.** Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Nowogródek Pomorski w latach 2015-2016 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

**§ 4.** Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały,
- 2) 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.** Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Nowogródek Pomorski do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4.

**§ 6.** Traci moc Uchwała Nr XXXIV/212/14 z 01 października 2014r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2014-2025

**§ 7.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 01 stycznia 2015r. .

Przewodniczący Rady Gminy

  
Marian Jaśkowiec

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

## Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr III/10/15 z dnia 28.01.2015r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:					Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>3)</sup>	w tym:	z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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	12 976 552,00	10 871 552,00	1 122 071,00	170 000,00	2 601 500,00	1 500 000,00	3 798 062,00	3 179 919,00	2 105 000,00	160 000,00	1 945 000,00
2016	14 738 248,00	12 438 248,00	1 204 000,00	200 000,00	3 100 000,00	1 680 000,00	4 100 000,00	3 834 248,00	2 300 000,00	160 000,00	2 240 000,00
2017	15 253 908,00	12 853 908,00	1 252 000,00	210 000,00	3 324 000,00	1 764 000,00	4 264 000,00	3 803 908,00	2 400 000,00	100 000,00	2 300 000,00
2018	14 061 081,00	13 461 081,00	130 000,00	220 000,00	3 352 000,00	1 834 000,00	4 434 000,00	2 400 000,00	600 000,00	100 000,00	500 000,00
2019	13 679 525,00	13 579 525,00	1 354 000,00	225 000,00	3 487 000,00	1 907 000,00	4 611 000,00	2 450 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2020	14 118 706,00	14 018 706,00	1 400 000,00	235 000,00	3 626 000,00	1 984 000,00	4 796 000,00	2 530 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2021	14 679 454,00	14 579 454,00	1 464 000,00	243 000,00	3 772 000,00	2 063 000,00	4 988 000,00	2 610 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2022	15 262 632,00	15 162 632,00	1 520 000,00	253 000,00	3 922 000,00	2 146 000,00	5 188 000,00	2 690 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2023	15 869 137,00	15 769 137,00	1 580 000,00	263 000,00	4 079 000,00	2 232 000,00	5 395 000,00	2 750 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2024	16 499 903,00	16 399 903,00	1 640 000,00	273 000,00	4 242 000,00	2 321 000,00	5 611 000,00	2 820 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2025	17 300 851,90	17 200 851,90	1 710 000,00	285 000,00	4 412 000,00	2 414 000,00	5 835 000,00	2 890 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. 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 <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	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 <sup>4)</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	
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	12 606 552,00	10 593 452,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	2 013 100,00
2016	14 283 918,00	11 232 000,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	3 051 918,00
2017	14 775 248,00	11 418 000,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	250 000,00	0,00	0,00	3 357 248,00
2018	13 341 081,00	11 750 000,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	1 591 081,00
2019	12 779 525,00	11 983 000,00	0,00	0,00	x	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	796 525,00
2020	13 118 706,00	12 223 000,00	0,00	0,00	x	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	895 706,00
2021	13 679 454,00	12 470 000,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	1 209 454,00
2022	14 342 632,00	12 720 000,00	0,00	0,00	x	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	1 622 632,00
2023	15 369 137,00	12 970 000,00	0,00	0,00	x	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	2 399 137,00
2024	15 999 903,00	13 230 000,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	2 769 903,00
2025	17 001 286,60	13 495 000,00	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	3 506 286,60

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>5)x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> 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	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	454 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	478 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	299 565,30	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 <sup>x</sup>	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>b), x</sup>	
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	370 000,00	370 000,00	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00
2016	454 330,00	454 330,00	390 000,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	478 660,00	478 660,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	920 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	299 565,30	299 565,30	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 <sup>x</sup>	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 <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2015	6 772 555,30	0,00	278 100,00	278 100,00
2016	6 318 225,30	0,00	1 206 248,00	1 206 248,00
2017	5 839 565,30	0,00	1 435 908,00	1 435 908,00
2018	5 119 565,30	0,00	1 711 081,00	1 711 081,00
2019	4 219 565,30	0,00	1 596 525,00	1 596 525,00
2020	3 219 565,30	0,00	1 795 706,00	1 795 706,00
2021	2 219 565,30	0,00	2 109 454,00	2 109 454,00
2022	1 299 565,30	0,00	2 442 632,00	2 442 632,00
2023	799 565,30	0,00	2 799 137,00	2 799 137,00
2024	299 565,30	0,00	3 169 903,00	3 169 903,00
2025	0,00	0,00	3 705 851,90	3 705 851,90

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 <sup>9)</sup> 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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1.] - [5.1.1])}{([1.] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) + ([2.1.3.1.2]) + ([5.1.] - [5.1.1])}{([1.] - [15.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + ([1.2.1.] - [2.1.1.] - [2.1.2.] - [15.2])}{([1.] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	4,62%	2,00%	0,00	2,00%	3,38%	2,58%	2,12%	TAK	TAK
2016	4,85%	2,20%	0,00	2,20%	9,27%	2,73%	2,27%	TAK	TAK
2017	4,78%	4,12%	0,00	4,12%	10,07%	5,03%	4,57%	TAK	TAK
2018	6,97%	6,97%	0,00	6,97%	12,88%	7,57%	7,57%	TAK	TAK
2019	8,33%	8,33%	0,00	8,33%	12,40%	10,74%	10,74%	TAK	TAK
2020	8,64%	8,64%	0,00	8,64%	13,43%	11,78%	11,78%	TAK	TAK
2021	8,17%	8,17%	0,00	8,17%	15,05%	12,90%	12,90%	TAK	TAK
2022	7,21%	7,21%	0,00	7,21%	16,66%	13,63%	13,63%	TAK	TAK
2023	3,84%	3,84%	0,00	3,84%	18,27%	15,05%	15,05%	TAK	TAK
2024	3,33%	3,33%	0,00	3,33%	19,82%	16,66%	16,66%	TAK	TAK
2025	1,79%	1,79%	0,00	1,79%	22,00%	18,25%	18,25%	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 <sup>10)</sup>	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 <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	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]					
2015	370 000,00	370 000,00	0,00	0,00	2 013 100,00	0,00	2 013 100,00	0,00	0,00	0,00
2016	454 330,00	454 330,00	0,00	0,00	1 331 000,00	0,00	1 331 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	478 660,00	478 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	920 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	299 565,30	299 565,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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 <sup>14)</sup>			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	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

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 <sup>15)</sup>	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	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

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:	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
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
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 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 <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2015	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	454 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	474 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	299 565,30	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

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej  
Gminy Nowogródek Pomorski  
na lata 2015 - 2025**

1. Dotyczy dochodów w latach 2015 – 2025 wykazanych w poz. 1.(str.1):

Objaśnienia:

Dla roku 2015 przyjęto wartości z projektu budżetu na 2015r. W roku 2016 wzrost dochodów bieżących szacuje się o ok. 10%, natomiast w następnych latach 2017-2025 przyjęto wskaźnik wzrostu ok. 5% w stosunku do roku poprzedzającego rok budżetowy. Ponadto w latach 2015-2018 zaplanowano dochody majątkowe z tytułu dotacji na realizację inwestycji w ramach dofinansowania z budżetu UE.

2. Dotyczy wydatków w latach 2015-2025 wykazanych w poz. 2(str.2):

Objaśnienia:

Dla roku 2015 przyjęto wartości z projektu budżetu na 2015r. W latach 2016 – 2025 planuje się dalsze ograniczanie wydatków bieżących w związku z koniecznością zachowania od 2014 r. zgodności budżetu i WPF z wymaganiami art. 243 ufp, w związku z czym przyjęto realny wzrost wydatków bieżących o ok. 2% w stosunku do roku poprzedzającego rok budżetowy.

3. Dotyczy wyniku (ów) budżetu w latach 2015 - 2025 wykazanych w poz. 3 (str.3):

Objaśnienia:

W 2015 r. budżet zamknął się wynikiem dodatnim w kwocie 370.000,- który planuje się przeznaczyć na spłatę rat kredytów (pożyczek) długoterminowych w wysokości ogółem 370.000,-. W następnych latach 2016-2025 w związku z planowanym ograniczaniem wydatków bieżących występuje również dodatni wynik budżetu.

4. Dotyczy przeznaczenia nadwyżek budżetu w latach 2015 – 2025 wykazanych w poz. 3 i 10:

Objaśnienia:

W roku 2015r. występuje nadwyżka budżetowa, w latach następnych

również szacuje się, że zostanie wypracowana nadwyżka budżetowa, która przeznaczona będzie na spłatę rat kredytu długoterminowego, a pozostała jej część wykorzystana zostanie na dalszą realizację inwestycji na terenie gminy.

5. Dotyczy sposobu sfinansowania deficytu budżetu roku 2015 wykazanego w poz. 3(str.3):

Objaśnienia:

W 2015 roku nie wystąpi deficyt budżetowy. Planowany budżet na 2015r. zamknie się nadwyżką w kwocie 370.000,00 zł.

6. Dotyczy przychodów roku 2015 wykazanych w poz. 4 (str.3):

Objaśnienia:

W 2015 r. - nie planuje się przychodów budżetowych w postaci kredytów i pożyczek długoterminowych.

7. Dotyczy rozchodów w latach 2015 - 2025 wykazanych w poz. 5 (str.4):

Objaśnienia:

W latach 2015-2025 planowana jest spłata kredytu zaciągniętego w latach 2011r. - 2014r. Spłata rat kredytów nastąpi z wypracowanej nadwyżki budżetowej.

8. Dotyczy długu publicznego na koniec roku 2015 – 2025 wykazanych w poz. 6 (str.5):

Objaśnienia:

Planowana kwota długu publicznego na koniec 2015 r. wyniesie 6.841.493,07 co daje 51,39% do planowanych dochodów ogółem, Spłata tego zadłużenia zaplanowana została na 11 kolejnych lat, tj. do 2025r.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr III/10/15 z dn. 28.01.2015r.

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 zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 344 100,00	2 013 100,00	1 331 000,00	0,00	0,00	5 097 100,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 344 100,00	2 013 100,00	1 331 000,00	0,00	0,00	5 097 100,00
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:				2 977 000,00	1 877 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	4 730 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 977 000,00	1 877 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	4 730 000,00
1.1.2.1	Program - PO RYBY - Budowa drogi we wsi Parzeńsko	Urząd Gminy	2010	2015	627 000,00	627 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.1.2.2	Program - PROW - Budowa systemu kanalizacji oraz sieci wodociągowej	Urząd Gminy	2007	2016	2 100 000,00	1 000 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	3 500 000,00
1.1.2.3	Program - PROW - Plac zabaw -Rataje,	Urząd Gminy	2012	2015	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.1.2.4	Program RPO - Zakup średniego samochodu ratowniczo - gaśniczego oraz nadbudowa i przebudowa remizy OSP w Nowogrodku Pomorskim	Urząd Gminy	2014	2015	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
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				367 100,00	136 100,00	231 000,00	0,00	0,00	367 100,00

Dokument podpisany elektronicznie										
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						
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				367 100,00	136 100,00	231 000,00	0,00	0,00	367 100,00
1.3.2.1	Gosp. komunalna - Plan gospodarki niskoemisyjnej	Urząd Gminy	2013	2015	36 100,00	36 100,00	0,00	0,00	0,00	36 100,00
1.3.2.2	Gospod. komunalna - Modernizacja i remont budynków komunalnych i socjalnych	Urząd Gminy	2013	2016	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.3	Oświetlenie - Modernizacja i budowa oświetlenia ulicznego	Urząd Gminy	2013	2016	71 000,00	50 000,00	21 000,00	0,00	0,00	71 000,00
1.3.2.4	Zaopatrzenie w wodę - Modernizacja hydroforni	Urząd Gminy	2015	2016	60 000,00	50 000,00	10 000,00	0,00	0,00	60 000,00