

**UCHWAŁA NR/...../2012
RADY MIEJSKIEJ W NOWYM MIEŚCIE NAD PILICĄ
z dnia 2012 r.**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Nowe Miasto nad Pilicą
na lata 2013 - 2018**

Na podstawie art. 226, art. 227, art.228 , art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U Nr 157, poz.1240 z póź.zm.) w związku z art.122 ust.2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U Nr 157, poz.1241 z póź.zm.) oraz art. art. 169 - 171 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz.2104 z późn. zm.) w związku z art.121 ust 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych

RADA MIEJSKA W NOWYM MIEŚCIE NAD PILICĄ

uchwala co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Nowe Miasto nad Pilicą na lata 2012- 2015 zgodnie z *załącznikiem Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowe Miasto nad Pilicą na lata 2013 -2018* oraz z *załącznikiem Nr 2 - Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Miasto nad Pilicą na lata 2013 - 2018* do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy do:

1. Zaciągania zobowiązań:

a) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w *załączniku Nr 2*;

b) 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.

2. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust.1.

§ 3

Traci moc Uchwała Nr XV/88/2011 Rady Miejskiej w Nowym Mieście nad Pilicą w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Nowe Miasto nad Pilicą na lata 2012 – 2015 z dnia 29 grudnia 2011 roku z późniejszymi zmianami.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2013 roku.

**WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA
GMINY NOWE MIASTO NAD PILICĄ
NA LATA 2013-2018**

- OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI -

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U Nr 157, poz.1240 z póź.zm.) zobowiązuje się Burmistrza Miasta i Gminy w Nowym Mieście nad Pilicą do opracowania projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

Zgodnie z dyspozycją art. 226 ust. 1 pkt 7 powyżej cytowanej ustawy o finansach publicznych wymaga się aby do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej załączyć objaśnienia przyjętych wartości.

Burmistrz przedkłada projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Radzie Miejskiej w Nowym Mieście nad Pilicą wraz z projektem uchwały budżetowej oraz przesyła projekt uchwały do wiadomości i zaopiniowania Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Radomiu.

Wieloletnia prognoza finansowa opracowana na lata 2013-2018 ma na celu przeprowadzenie oceny sytuacji finansowej Gminy Nowe Miasto nad Pilicą przez organy jednostki samorządu terytorialnego, jej mieszkańców, instytucje finansowe oraz organy nadzoru.

Określenie poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych obrazujących sytuację finansową w przyszłych latach pozwala na przeprowadzenie analizy możliwości działalności inwestycyjnych oraz ocenę zdolności kredytowych.

Konstruując Wieloletnia Prognozę Finansową w pierwszej kolejności oszacowano wielkości dochodów w poszczególnych latach, porównując je z wszystkimi wydatkami bieżącymi (bez wydatków na obsługę długu) niezbędnymi do zapewnienia funkcjonowania jednostki. Powstałą różnicę między dochodami ogółem i wydatkami bieżącymi (bez obsługi długu), powiększoną o przychody z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych i wolne środki, stanowią środki finansowe, które mogą być rozdysponowane na: 1. spłatę długu, 2. inwestycje. Więcej środków finansowych angażowanych na spłatę długu i jego obsługę, oznacza mniej środków na inwestycje. Kwota pozostająca po sfinansowaniu inwestycji – stanowi nadwyżkę lub

niedobór, który może być uzupełniony finansowaniem zewnętrznym (kredyt lub pożyczka) lub emisja obligacji. Ostateczny wynik będzie wynikiem finansowym budżetu.

Podstawą do wieloletniego prognozowania stanowią zweryfikowane dane budżetowe, będące wynikiem analizy danych dotyczących budżetu za ostatnie 3 lata. Na tej bazie opracowano założenia dotyczące kształtowania się poszczególnych kategorii dochodów i wydatków w kolejnych latach.

Dokonując analizy wykorzystano wskaźniki przygotowane przez Ministerstwo Finansów, które pozwalają na ocenę sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego, ocenę możliwości zaciągania zobowiązań oraz podejmowanie decyzji o charakterze rozwojowym.

Przyszłe zamierzenia w zakresie działalności bieżącej jak i inwestycyjnej wynikają z uwarunkowań prawnych, potrzeb społeczności samorządowej oraz lokalnej strategii rozwoju.

Na część dochodów budżetowych ma wpływ aktywność gospodarcza, której podstawowym miernikiem są zmiany PKB. Do celów prognozy wykorzystano założenia makroekonomiczne, podane przez Ministerstwo Finansów:

- a) PKB wzrost o 2,2%,
- b) średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych – 2,7%,
- c) minimalne wynagrodzenie za pracę w 2013 roku – 1 600 zł.
- d) przeciętne wynagrodzenie w gospodarce narodowej - 3 713 zł.
- e) wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej – 4,6%,
- f) wzrost zatrudnienia w gospodarce narodowej – 0,2 %,
- g) kwota bazowa dla osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe – 1 766,46 zł.
- h) wzrost spożycia ogółem – o 5%,
- i) stopa bezrobocia rejestrowanego na koniec roku – ok. 12,3%

Ponadto w opracowywaniu prognozy wykorzystano niezbędne dane dotyczące zawartych umów kredytowych, harmonogramów spłat, realizowanych przedsięwzięć, programów projektów oraz zadań.

Na etapie sporządzania wieloletniej prognozy finansowej Gmina Nowe Miasto nad Pilicą posiada jedną zawartą umowę o pożyczkę zaciągniętą w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w 2009 roku na dofinansowanie zadania w postaci „Zakupu ciężkiego samochodu ratowniczo - gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Nowym Mieście nad Pilicą”, gdzie do spłaty pozostało w 2013 r. – 50 000 zł.

Ponadto, do końca 2012 roku planuje się zaciągnąć w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie pożyczki z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu w związku z realizacją następujących zadań inwestycyjnych :

- a) „Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Nowym Mieście nad Pilicą” – 200 000 zł., z następującym harmonogramem spłat: 2013 r. – 50 000 zł., 2014 r. – 50 000 zł. i 2015 r. – 100 000 zł.
- b) „Modernizacja kotłowni w budynku Urzędu Miasta i Gminy w Nowym Mieście nad Pilicą” – 189 475 zł. z następującym harmonogramem spłat: 2013 r. - 69 475 zł., 2014 r. - 60 000 zł. i w 2015 r. – 60 000 zł.,
- c) „Modernizacja kotłowni w budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Żdżarach” – 174 532 zł. z następującym harmonogramem spłat: 2013 r. – 74 532 zł., 2014 r. - 50 000 zł. i w 2015 r. – 50 000 zł.,
- d) „Modernizacja kotłowni w budynku oddziałów przedszkolnych Publicznej Szkoły Podstawowej w Nowym Mieście nad Pilicą” – 125 806 zł. z następującym harmonogramem spłat: 2013 r. – 25 806 zł., 2014 r. - 50 000 zł. i w 2015 r. – 50 000 zł.,

Oprócz wyżej wymienionych tytułów w celu sfinansowania planowanego deficytu w 2013 roku, w związku z realizacją zaplanowanych zadań inwestycyjnych, planuje się zaciągnąć pożyczki i kredyty w wysokości 2 450 000 zł, z terminem spłaty w latach 2014-2018 (2014 – 290 000 zł, 2015 – 240 000 zł, zł., 2016 – 600 000 zł., 2017 – 600 000 zł. oraz 2018 – 720 000 zł.)

Bazą wyjściową do sporządzania planu dochodów jak i wydatków budżetu gminy na lata 2013-2018 stanowiło wykonanie za lata 2010 – 2011 oraz przewidywane wykonanie 2012 roku.

W prognozowanych podstawowych wielkościach budżetu, zarówno dochodach jak i wydatkach, w kolejnych latach nie występują znaczne odchylenia. Realny wskaźnik wzrostu dochodów bieżących w poszczególnych latach prognozy waha się w granicach od 1,3% do 8%. Natomiast konstrukcja finansów budżetu gminy po stronie wydatków bieżących jest oszczędna. Wzrost wydatków w latach 2013 – 2018 nie powinien przekraczać 3%. Realne oszacowanie wzrostu dochodów budżetowych oraz ustalenie na minimalnym poziomie wydatków bieżących, przez ograniczenie do niezbędnego minimum wydatków elastycznych w poszczególnych latach prognozy pozwoliło wypracować środki, które mogą być przeznaczone w pierwszej kolejności na spłatę zadłużenia oraz na realizację zadań inwestycyjnych.

W planie dochodów i wydatków ujęto obowiązkowe zadania własne gminy na podstawie ustawy z dnia 13 listopada 2008 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2008r. Nr 88, poz. 539 z późn. zm.) oraz zadania wynikające z ustaw kompetencyjnych.

Środki na inwestycje oscylują w granicach od kwoty ok. 4 000 000 zł. do kwoty 5 500 000 zł. Ze środków przeznaczonych na inwestycje planuje się realizację zadań z zakresu wodociągownia i kanalizacji gminy, oraz budowy dróg gminnych.

Określona kwota długu gminy wynika z sumy dotychczas zaciągniętych i planowanych zobowiązań pomniejszonych o planowane spłaty. Poziom zadłużenia w kolejnych latach prognozy maleje. Stan zadłużenia w poszczególnych latach nie ma znaczącego wpływu na realizację budżetów na przestrzeni prognozowanego okresu. Spłaty zadłużenia (raty + obsługa długu) nie spowodują zachwiania płynności finansowej budżetu miasta i gminy.

Wieloletnia prognoza finansowa daje możliwość racjonalnego prognozowania gospodarki finansowej jednostki samorządu terytorialnego w dłuższym horyzoncie czasu, w sposób pozwalający na analizę możliwości inwestycyjnych oraz związaną z tym ocenę możliwości zaciągania i spłaty zadłużenia.

