

**UCHWAŁA NR .../.../2017
RADY MIEJSKIEJ W NOWYM MIEŚCIE NAD PILICĄ
z dnia 2017 r.**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Miasto nad Pilicą na lata 2018-2025

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013, poz. 885 – j.t. ze zm.) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. 2015, poz. 92).

RADA MIEJSKA W NOWYM MIEŚCIE NAD PILICĄ

uchwała co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nowe Miasto nad Pilicą na lata 2018-2025 zgodnie z załącznikiem Nr 1 - **Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowe Miasto nad Pilicą na lata 2018-2025** oraz z załącznikiem Nr 2 - **Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Miasto nad Pilicą na lata 2018 -2025** 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 **do kwoty 1 000 000,00 zł.**

§ 3

Traci moc Uchwała Nr XXVI/184/2016 Miejskiej w Nowym Mieście nad Pilicą w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Miasto nad Pilicą na lata 2017-2022 z dnia 29 grudnia 2016 roku ze zmianami.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 79/2017
z dnia 2017-11-13

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 subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2015	23 651 855,64	21 484 224,13	5 189 749,00	70 823,18	5 956 978,10	3 830 657,79	5 804 918,00	3 745 449,66	2 167 631,51	149 258,50	2 017 975,49
Wykonanie 2016	27 039 606,51	26 553 478,37	4 976 662,00	82 686,19	6 144 221,63	4 034 694,00	6 707 249,00	7 452 264,50	486 128,14	222 182,00	253 607,00
Plan 3 kw. 2017	30 375 407,43	28 672 034,43	4 693 087,00	100 000,00	6 926 604,00	4 200 000,00	6 957 521,00	8 212 413,43	1 703 373,00	1 339 043,00	322 330,00
Wykonanie 2017	29 541 707,43	28 672 034,43	4 693 087,00	100 000,00	6 926 604,00	4 200 000,00	6 957 521,00	8 212 413,43	869 673,00	839 043,00	88 630,00
2018	29 386 037,00	28 512 337,00	5 462 935,00	100 000,00	6 570 500,00	4 200 000,00	7 877 403,00	7 782 399,00	873 700,00	600 000,00	233 700,00
2019	30 227 009,00	29 514 546,00	5 490 250,00	100 000,00	6 603 353,00	4 221 000,00	7 908 913,00	7 821 311,00	712 463,00	300 000,00	412 463,00
2020	30 504 837,00	30 104 837,00	5 517 701,00	100 000,00	6 636 369,00	4 242 105,00	7 940 548,00	7 860 418,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2021	31 156 934,00	30 706 934,00	5 545 289,00	100 000,00	6 669 551,00	4 263 316,00	7 972 310,00	7 899 720,00	450 000,00	450 000,00	0,00
2022	31 314 004,00	31 014 004,00	5 573 016,00	100 000,00	6 702 898,00	4 284 632,00	8 004 200,00	7 939 218,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2023	31 376 032,00	31 076 032,00	5 600 881,00	100 000,00	6 736 413,00	4 306 055,00	8 036 216,00	7 978 914,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2024	31 607 108,00	31 107 108,00	5 628 885,00	100 000,00	6 770 095,00	4 327 586,00	8 068 361,00	8 018 809,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2025	31 638 215,00	31 138 215,00	5 657 030,00	100 000,00	6 803 946,00	4 349 223,00	8 100 635,00	8 058 903,00	500 000,00	500 000,00	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	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	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 ⁴⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^X	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
Wykonanie 2015	22 157 075,64	19 138 133,53	0,00	0,00	0,00	62 297,81	62 297,81	0,00	10 000,00	3 018 942,11
Wykonanie 2016	26 760 622,29	24 446 200,53	0,00	0,00	0,00	41 703,65	41 703,65	0,00	8 000,00	2 314 421,76
Plan 3 kw. 2017	32 522 287,43	27 964 903,43	0,00	0,00	0,00	44 000,00	44 000,00	0,00	8 000,00	4 557 384,00
Wykonanie 2017	31 688 587,43	27 613 203,43	0,00	0,00	0,00	44 000,00	44 000,00	0,00	8 000,00	4 075 384,00
2018	30 486 037,00	28 260 579,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	4 000,00	2 225 458,00
2019	29 347 009,00	28 313 360,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	4 000,00	1 033 649,00
2020	29 624 837,00	28 430 397,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	1 194 440,00
2021	30 442 934,00	28 515 688,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	1 927 246,00
2022	30 726 015,00	28 601 235,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	2 124 780,00
2023	30 726 032,00	28 687 039,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	2 038 993,00
2024	31 057 108,00	28 773 100,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	2 284 008,00
2025	31 108 215,00	28 859 419,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	2 248 796,00

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 ^x	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 budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2015	1 494 780,00	658 544,50	0,00	0,00	626 544,50	0,00	0,00	0,00	32 000,00	0,00
Wykonanie 2016	278 984,22	241 382,70	0,00	0,00	241 382,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-2 146 880,00	2 671 869,00	0,00	0,00	119 880,00	119 880,00	2 551 989,00	2 027 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-2 146 880,00	2 671 869,00	0,00	0,00	119 880,00	119 880,00	2 551 989,00	2 027 000,00	0,00	0,00
2018	-1 100 000,00	1 880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 880 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00
2019	880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	714 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	587 989,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	530 000,00	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 oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^X	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	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	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	z tego:							
				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						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2015	1 911 941,80	1 911 941,80	1 540 000,00	1 540 000,00	0,00	0,00	0,00	2 064 989,00	0,00	2 346 090,60	2 972 635,10
Wykonanie 2016	400 000,00	400 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	1 664 989,00	0,00	2 107 277,84	2 348 660,54
Plan 3 kw. 2017	524 989,00	524 989,00	64 989,00	0,00	64 989,00	0,00	0,00	3 691 989,00	0,00	707 131,00	827 011,00
Wykonanie 2017	524 989,00	524 989,00	64 989,00	0,00	64 989,00	0,00	0,00	3 691 989,00	0,00	1 058 831,00	1 178 711,00
2018	780 000,00	780 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	4 791 989,00	0,00	251 758,00	251 758,00
2019	880 000,00	880 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	3 911 989,00	0,00	1 201 186,00	1 201 186,00
2020	880 000,00	880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 031 989,00	0,00	1 674 440,00	1 674 440,00
2021	714 000,00	714 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 317 989,00	0,00	2 191 246,00	2 191 246,00
2022	587 989,00	587 989,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 730 000,00	0,00	2 412 769,00	2 412 769,00
2023	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080 000,00	0,00	2 388 993,00	2 388 993,00
2024	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	530 000,00	0,00	2 334 008,00	2 334 008,00
2025	530 000,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 278 796,00	2 278 796,00

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 pochodowych.

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 ^x	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 ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	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 ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	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 ^x	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 ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2015	8,35%	1,79%	0,00	1,79%	10,55%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	1,63%	1,46%	0,00	1,46%	8,61%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2017	1,87%	1,63%	0,00	1,63%	6,74%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	1,93%	1,68%	0,00	1,68%	6,42%	x	x	x	x
2018	2,86%	2,71%	0,00	2,71%	2,90%	8,63%	8,53%	TAK	TAK
2019	3,08%	2,93%	0,00	2,93%	4,97%	6,08%	5,98%	TAK	TAK
2020	3,05%	3,05%	0,00	3,05%	6,80%	4,87%	4,76%	TAK	TAK
2021	2,45%	2,45%	0,00	2,45%	8,48%	4,89%	4,89%	TAK	TAK
2022	2,04%	2,04%	0,00	2,04%	8,66%	6,75%	6,75%	TAK	TAK
2023	2,23%	2,23%	0,00	2,23%	8,57%	7,98%	7,98%	TAK	TAK
2024	1,84%	1,84%	0,00	1,84%	8,97%	8,57%	8,57%	TAK	TAK
2025	1,74%	1,74%	0,00	1,74%	8,78%	8,73%	8,73%	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⁾	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 ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	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
Wykonanie 2015	0,00	0,00	9 260 202,92	3 027 900,00	2 839 247,60	771 655,60	2 067 592,00	1 799 961,61	938 190,62	280 789,88
Wykonanie 2016	0,00	0,00	10 372 065,70	3 085 147,47	1 568 337,68	140 119,20	1 428 218,48	1 428 218,48	636 203,28	250 000,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	11 970 537,00	3 178 980,00	3 084 799,00	20 000,00	3 064 799,00	3 064 799,00	1 272 563,00	220 022,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	11 768 837,00	3 178 980,00	2 987 799,00	20 000,00	2 967 799,00	2 967 799,00	887 563,00	220 022,00
2018	0,00	0,00	12 946 452,00	3 192 110,00	815 000,00	0,00	815 000,00	815 000,00	785 458,00	625 000,00
2019	880 000,00	880 000,00	13 075 917,00	3 208 071,00	270 000,00	0,00	270 000,00	270 000,00	763 649,00	0,00
2020	880 000,00	880 000,00	13 468 195,00	3 224 191,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 194 440,00	0,00
2021	714 000,00	714 000,00	13 872 240,00	3 240 231,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 927 246,00	0,00
2022	587 989,00	587 989,00	14 288 408,00	3 256 433,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 124 780,00	0,00
2023	650 000,00	650 000,00	14 717 060,00	3 272 715,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 038 993,00	0,00
2024	550 000,00	550 000,00	15 158 572,00	3 289 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 284 008,00	0,00
2025	530 000,00	530 000,00	15 613 329,00	3 305 524,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 216 796,00	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:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			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			
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	
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
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	1 765 082,41	1 765 082,41	1 765 082,41	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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 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
Wykonanie 2015	19 912,42	0,00	19 912,42	19 912,42	19 912,42	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego 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
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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 ^x	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
Wykonanie 2015	1 911 941,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	524 989,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	524 989,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	354 394,66	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
2023	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
2025	0,00	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 związanych z tytułem 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. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6–9.6.1 i pozycji z sekcji 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, informacje 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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 79/2017
z dnia 2017-11-13

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			Od	Do				
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 280 774,00	815 000,00	270 000,00	785 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 280 774,00	815 000,00	270 000,00	785 000,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	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
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				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				2 280 774,00	815 000,00	270 000,00	785 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 280 774,00	815 000,00	270 000,00	785 000,00
1.3.2.1	Przebudowa kanalizacji deszczowej (burzowej) w ul. Tomaszowskiej (teren osiedla) w Nowym Mieście nad Pilicą etap I, etap II i etap III - Poprawa infrastruktury kanalizacyjnej miasta Nowe Miasto nad Pilicą	Urząd Miasta i Gminy w Nowym Mieście nad Pilicą	2012	2018	1 456 000,00	300 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa budynku przedszkola przy ul. Ogrodowej w Nowym Mieście nad Pilicą - Poprawa infrastruktury edukacyjnej	Urząd Miasta i Gminy w Nowym Mieście nad Pilicą	2016	2019	294 600,00	0,00	270 000,00	270 000,00
1.3.2.3	Sieć wodociągowa w msc. Żdżary - Poprawa infrastruktury wodociągowej na terenie gminy	Urząd Miasta i Gminy w Nowym Mieście nad Pilicą	2015	2018	84 674,00	80 000,00	0,00	80 000,00
1.3.2.4	Przebudowa - zagospodarowanie Pl. Armii Krajowej w Nowym Mieście nad Pilicą - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy	Urząd Miasta i Gminy w Nowym Mieście nad Pilicą	2017	2018	445 500,00	435 000,00	0,00	435 000,00

**WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA
GMINY NOWE MIASTO NAD PILICĄ
NA LATA 2018-2025**

- OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI -

**I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WIELOLETNIEJ
PROGNOZY FINANSOWEJ**

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013, poz. 885 – j.t. ze 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 Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Radomiu.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Nowe Miasto nad Pilicą obejmuje lata 2018 – 2025, co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. Wieloletnia prognoza finansowa 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.

Przy opracowaniu WPF oparto się na założeniach przyjętych przez Radę Ministrów dotyczących rozwoju gospodarczego Polski stanowiących podstawę do opracowania „Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2016 – 2020” oraz wytycznych Ministra Finansów:

- „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego”,
- „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw”.

Konstruując Wieloletnia Prognozę Finansową oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktycznie wykonane w latach 2015-2016 i plan budżetu na rok 2017 według stanu na 30 września 2017 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2017 rok.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2018 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju.

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. Na część dochodów budżetowych ma wpływ aktywność gospodarcza, której podstawowym miernikiem są zmiany PKB.

Do celów prognozy wykorzystano założenia makroekonomiczne, podane przez Ministerstwo Finansów:

Wskaźniki makroekonomiczne	2018	2019	2020	2021
inflacja średnioroczna (%)	2,3	2,3	2,5	2,5
realny wzrost PKB (%)	3,8	3,8	3,8	3,6

kurs walutowy PLN/EUR (zł.)	4,25	4,25	4,25	4,25
-----------------------------	------	------	------	------

W latach po 2021 roku założenia odnośnie inflacji oraz PKB przyjęto na poziomie zgodnym z wytycznymi Ministra Finansów dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego.

Ponadto uwzględniono minimalne wynagrodzenie za pracę w 2018 roku – 2 100,00 zł., przeciętne wynagrodzenie w gospodarce narodowej - 4 443,00 zł. (nominalny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej – 5,0%), wzrost zatrudnienia w gospodarce narodowej – 0,7 %, kwotę bazowa dla osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe – 1 789,42 zł., stopę bezrobocia rejestrowanego na koniec roku – ok. 6,4%

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

W 2018 roku planuje się **deficyt** w wysokości **1 100 000,00 zł.**, natomiast w kolejnych latach nadwyżki budżetowe niezbędne do spłaty zobowiązań.

II. PROGNOZOWANE DOCHODY

Planowanie dochodów gminy na okres objęty prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów w ostatnich 3 latach. Następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy. W budżecie na 2018 rok przyjęto podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, oszacowane wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych, ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, ustalone na podstawie zawartych umów i pism kwoty dotacji na zadania bieżące i majątkowe, szacunkowo kwoty dochodów własnych ze sprzedaży majątku, opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali i zarządu nieruchomości oraz wpływów z różnych dochodów.

Na 2018 rok na **dochody** ogółem zaplanowano **29 386 037,00 zł.**, w tym na bieżące – 28 512 337,00 zł. i majątkowe 873 700,00 zł.

Dochody bieżące.

W okresie objętym prognozą, wobec spowolnienia gospodarczego na świecie i w Europie, trudno wyrokować szczególnie wysokie wzrosty w dochodach bieżących. Przyjęto zatem, bezpiecznie, że będą one rosły średnio między 05%-1% Analiza udziału poszczególnych źródeł dochodów bieżących w dochodach bieżących ogółem w ciągu ostatnich lat potwierdza istnienie prawidłowości polegającej na tym, że największy wpływ na poziom tych dochodów mają część oświatowa subwencji ogólnej, dotacje celowe, podatki i opłaty lokalne, ze szczególnym naciskiem na podatek od nieruchomości, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych oraz wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi

Subwencję ogólną na 2018 rok przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem z dnia 12 października 2017 r. Nr ST3.4750.37.2017 – 7 877 403,00 zł. (część oświatowa – 6 521 739,00 zł., część wyrównawcza – 1 332 584,00 zł. i część równoważąca – 23 080,00 zł.) W kolejnych latach dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy z 2017 roku i obowiązujące przepisy, które gwarantują utrzymanie co najmniej nominalnego poziomu środków z tytułu subwencji oświatowej w skali kraju z 2017 roku.

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z **podatków i opłat lokalnych** są wpływy z tych dochodów w latach poprzednich. W latach historycznych dynamika dochodów tej grupy była zmienna, co wynikało ze zmiennej bazy objętej opodatkowaniem. Dochody z podatków i opłat lokalnych zdominowane są przez podatek od nieruchomości – 4 200 000,00 zł., podatek rolny – 412 800,00 zł., podatek od środków transportowych - 318 000,00 zł. i podatek od czynności cywilnoprawnych – 205 000,00 zł.. Do najważniejszych źródeł dochodów z tytułu opłat (należą wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 650 000,00 zł., opłata eksploatacyjna – 120 000,00 zł., opłata targowa – 140 000,00 zł. . W 2017 roku nie zakłada się wzrostu wpływów a w latach kolejnych o wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB.

Dochody z tytułu *udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych* (PIT) oraz od *osób prawnych* (CIT) należą do najbardziej wrażliwych na zmiany w koniunkturze gospodarczej. Wpływ z tego tytułu przyjęto na rok 2018 w wysokości podanej przez Ministra Finansów pismem z dnia 12 października 2017 r. Nr ST3.4750.37.2017 – 5 462 935,00 zł w latach następnych prognozuje się wzrost dochodów z tego tytułu średnio o ok. 1%-2%. Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych zostały zaplanowane w oparciu o przewidywane wykonanie za 2017 rok - 100 000,00 zł., następnie przeszacowano o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamikę PKB z uwzględnieniem rozwoju gospodarki lokalnej.

Na rok 2018 *kwotę dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej* przyjęto w wielkości zgodnej z informacją Wojewody Mazowieckiego z dnia 24 października 2017 roku. Na lata następne wzrost dotacji przewiduje się w wysokości o ok. 1% - 2% oraz o kwoty dotacji, które występują w trakcie roku budżetowego min. z przeznaczeniem na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego dla rolników.

Dotacje na zadania własne na rok 2018 przyjęto w wielkości zgodnej z informacją Wojewody Mazowieckiego z dnia 24 października 2016 roku. Na lata następne wzrost dotacji przewiduje się w wysokości o ok. 1% - 2%.

Dochody majątkowe.

W ramach tej grupy dochodów w latach 2018-2025 zaplanowane zostały dochody ze sprzedaży majątku.

Wpływy ze sprzedaży majątku są determinowane koniunkturą w gospodarce, w tym przede wszystkim na rynku nieruchomości. Obniżone tempo wzrostu gospodarczego w ostatnich latach negatywnie wpłynęło na sytuację na lokalnym rynku nieruchomości, co przekłada się na wielkość dochodów z tego tytułu. Dokonano oceny posiadanego przez Gminę mienia komunalnego przeznaczonego na sprzedaż. W latach 2018-2025 Gmina nadal będzie prowadziła działania w zakresie racjonalnego wykorzystania majątku w celu uzyskania jak najlepszych efektów ekonomicznych.

III. PROGNOZOWANE WYDATKI.

Wydatki bieżące

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa. Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących (ewentualnie powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki). W związku z powyższym w latach 2018-2025 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na zadania inwestycyjne.

Na 2018 rok na wydatki ogółem zaplanowano **30 486 037,00 zł.** , w tym na bieżące – 28 260 579,00 zł. i majątkowe 2 225 458,00 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczone ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 2017 roku. Na wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla pracowników oświaty (obsługa i administracja) i pracowników urzędu założono 3% wzrost, natomiast wynagrodzeń dla nauczycieli o 5% od kwietnia 2018 roku (kwota bazowa: 2 752,92 zł I-III/2018 i 2890,57 IV-XII/2018).

Na wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy nie przewiduje się wzrostu w roku 2018. Zakup towarów i usług pozostaje na poziomie przewidywanego wykonania za 2017 rok. Natomiast w kolejnych latach wydatki bieżące z wyżej wymienionych tytułów planuje się o wzrost ok. 0,5%.

Kwoty dotacji udzielonych z budżetu gminy przyjęto na podstawie zawartych umów bądź zaplanowanych do zawarcia, jak również zaplanowano dotacje dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych Gminy.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Zarówno dla odsetek od zadłużenia istniejącego jak i zadłużenia prognozowanego przyjęto prognozowaną stawkę WIBOR6M.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym oraz przedstawiono zadania inwestycyjne realizowane w cyklu jednorocznym w latach 2018-2025.

W roku 2018 planuje się przeznaczyć na zadania inwestycyjne **2 225 458,00 zł.**

W ramach wieloletniej prognozy finansowej uwagę zwracają zmiany w strukturze źródeł finansowania wydatków majątkowych. Od 2018 roku w znacznym stopniu w finansowaniu zadań inwestycyjnych będą dominować głównie środki własne.

Począwszy od roku 2019 głównym źródłem finansowania inwestycji będzie nadwyżka operacyjna.

IV. PROGNOZOWANE PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy w 2018 roku w kwocie **1 880 000,00 zł.** zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu – 1 100 000,00 zł. oraz na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych pożyczek i kredytów a pochodzić będą z planowanych do zaciągnięcia pożyczek w kwocie 250 000,00 zł. oraz z emisji papierowych wartościowych (obligacji) – 1 630 000,00 zł.

W 2018 roku planuje się zaciągnąć pożyczkę w wysokości 250 000,00 zł. w celu sfinansowania planowanego deficytu w 2018 roku, w związku z realizacją zaplanowanego zadania inwestycyjnego – 250 000,00 zł, oraz planuje się emisję papierów wartościowych (obligacji) na finansowanie planowanego deficytu budżetu – 850 000,00 zł. i na spłatę rat pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych. – 780 000,00 zł. z terminem spłaty i wykupu w latach 2021 - 2025 (2019 – 50 000,00 zł., 2020 – 50 000,00 zł., 2021 – 259 605,34 zł., 2022 – 300 000,00 zł., 2023 – 450 000,00 zł., 2024 – 550 000,00 zł., 2025 – 530 000,00 zł.).

V. PROGNOZOWANE ROZCHODY

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

Na etapie sporządzania wieloletniej prognozy finansowej Gmina Nowe Miasto nad Pilicą posiada dwie zawarte umowy o pożyczki zaciągnięte w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie;

- a) „Budowa sieci kanalizacyjnej z przykanalikami na odcinku ul. Tomaszowska – ul. Bielińskiego w Nowym Mieście nad Pilicą” – 120 000,00 zł. z następującym harmonogramem spłat: w 2018 r. – 40 000 zł., w 2019 r. – 40 000 zł., w 2020 r. – 40 000 zł.,
- b) „Przebudowa kanalizacji deszczowej (burzowej) w ulicy Tomaszowskiej (teren osiedla) w Nowym Mieście nad Pilicą – etap I” – 354 394,66 zł. z następującym harmonogramem spłat: w 2018 r. – 100 000,00 zł., w 2019 r. – 100 000,00 zł., w 2020 r. – 100 000,00 zł. i w 2021r. – 54 394,66 zł.
- c) „Przebudowa kanalizacji deszczowej (burzowej) w ulicy Tomaszowskiej (teren osiedla) w Nowym Mieście nad Pilicą – etap II” – 400 000,00 zł. z następującym harmonogramem spłat: w 2018 r. – 100 000,00 zł., w 2019 r. – 100 000,00 zł., w 2020 r. – 100 000,00 zł., w 2021r. – 50 000,00 zł. i w 2022r. – 50 000,00 zł.

oraz dwie zawarte umowy kredytowe:

- kredyt bankowy długoterminowy PKO – 1 120 000,00 zł. z następującym harmonogramem spłat; w 2018 r. – 440 000,00 zł., w 2019 r. – 440 000,00 zł., w 2020 r. – 240 000,00 zł.,
- kredyt bankowy długoterminowy BS Przysucha – 887 989,00 zł. z następującym harmonogramem spłat; w 2018 r. – 100 000,00 zł., w 2019 r. – 100 000,00 zł., w 2020 r. – 300 000,00 zł., w 2021 r. – 250 000,00 zł. i w 2022 r. – 137 989,00 zł.

VI. PROGNOZA DŁUGU

Zgodnie z zobowiązującymi przepisami dla budżetu jednostki samorządu terytorialnego od 2014 roku zastosowanie będą miały przepisy art. 243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Wartość relacji obowiązująca od 2014 roku, w tym po zastosowaniu ustawowych wyłączeń zaprezentowano w tabeli poniżej:

Lata objęte zadłużeniem	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Prognozowany indywidualny wskaźnik (%) planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów	2,71	2,93	3,05	2,45	2,04	2,23	1,84	1,7
Dopuszczalny maksymalny wskaźnik spłaty zobowiązań (%) obliczony w oparciu o plan 3 kw. roku poprzedzającego rok budżetowy	8,63	6,08	4,87	4,89	6,75	7,98	8,57	8,7

W latach 2019– 2025 nie jest planowane zaciąganie dodatkowych kredytów, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono jedynie spłaty rat kredytów i pożyczek wynikające z harmonogramów spłat zawartych w umowach pożyczkowych oraz planowanych do zaciągnięcia w 2018 roku a także wykup papierów wartościowych.

W prognozowanych podstawowych wielkościach budżetu, zarówno dochodach jak i wydatkach, w kolejnych latach nie występują znaczne odchylenia. Zastosowano realny wskaźnik wzrostu dochodów bieżących w poszczególnych latach prognozy. Natomiast konstrukcja finansów budżetu gminy po stronie wydatków bieżących jest oszczędna. Wzrost wydatków bieżących w latach 2018 – 2025 nie powinien przekraczać 2%. 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.

Środki na inwestycje w latach 2018 -2025 oscylują w granicach od kwoty ok. 2 225 000,00 zł. do kwoty 2 284 000,00 zł..

Określona kwota długu gminy wynika z sumy dotychczas zaciągniętych i planowanych zobowiązań pomniejszonych o planowane spłaty. Poziom zadłużenia w kolejnych latach prognozy maleje. 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 zaciągnięcia i spłaty zadłużenia.

VII. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA

W 2018 na przedsięwzięcia objęte Wieloletnią Prognozą Finansową przeznaczono kwotę **815 000,00 zł.** z tego na wydatki majątkowe 815 000,00 zł.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera **załącznik nr 2** do projektu uchwały.

W zakresie wydatków majątkowych na przedsięwzięcia w 2018 roku w ramach:

4. *wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe* zaplanowano:

- „Przebudowa kanalizacji deszczowej (burzowej) w ul. Tomaszowskiej (teren osiedla) w Nowym Mieście nad Pilicą etap I, etap II i etap III - Poprawa infrastruktury kanalizacyjnej miasta Nowe Miasto nad Pilicą” – 300 000,00 zł.,
- „Sieć wodociągowa w msc. Żdżary - Poprawa infrastruktury wodociągowej na terenie gminy” – 80 000,00 zł.
- „Przebudowa - zagospodarowanie Pl. Armii Krajowej w Nowym Mieście nad Pilicą - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy” – 435 000,00 zł,

Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono jako suma wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań począwszy od 2018 roku do końca okresu realizacji zadań. Zachowując ciągłość przedsięwzięć wieloletnich uwzględniono również zadania, które w latach poprzednich posiadały status przedsięwzięcia wieloletniego

a okres realizacji kończy się w roku 2018. W tym przypadku nie określono limitu zobowiązań dla tych zadań.