

Nr 2 | 2017

Projekt
Uchwała Nr
Rady Miasta Pionki
z dnia 15 grudnia 2017 roku
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018 - 2030

Na podstawie art. 230 ust. 6 z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016r. poz. 1870 z późn. zm.)

Rada Miasta Pionki uchwała co następuje:

- § 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2018 – 2030, stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć, zestawionych w załączniku Nr 2 do uchwały.
- § 2. Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań:
1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku Nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
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.
- § 3. Upoważnia się Burmistrza Miasta do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.
- § 4. Uchyla się Uchwałę Nr XXXIV/227/2016 (z późn. zm.) Rady Miasta Pionki z dnia 19 grudnia 2016 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017 – 2030.
- § 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Pionki.
- § 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2018r.

B U R M I S T R Z

Romuald Zawodnik

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody ^x majątkowe	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
						podatki i opłaty ³⁾	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		
Formuła	[1.1]+[1.2]												
Wykonanie 2015	59 773 557,14	51 051 211,07	11 216 103,00	194 859,73	12 199 330,06	9 435 472,53	14 729 652,00	6 684 438,81	8 722 346,07	2 644 314,45	6 062 377,62		
Wykonanie 2016	62 930 462,97	59 058 614,57	11 946 071,00	224 015,49	13 155 252,88	9 542 395,83	14 107 388,00	14 070 462,69	3 871 848,40	2 776 906,58	1 070 742,16		
Plan 3 kw. 2017	72 931 681,12	61 074 481,45	12 446 143,00	180 000,00	12 882 356,00	9 307 462,00	13 701 400,00	18 797 496,45	11 857 199,67	5 283 100,00	6 325 630,67		
Wykonanie 2017	70 743 725,00	60 039 917,00	12 446 000,00	350 000,00	12 300 000,00	9 100 000,00	13 701 400,00	18 600 000,00	10 703 808,00	5 482 986,00	5 210 085,00		
2018	76 112 191,00	63 089 166,00	13 660 074,00	350 000,00	13 048 175,00	9 350 000,00	14 391 225,00	18 116 931,00	13 023 025,00	4 376 500,00	8 636 525,00		
2019	64 720 067,00	63 720 067,00	13 796 675,00	351 750,00	13 178 656,00	9 443 500,00	14 535 137,00	18 298 100,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
2020	65 357 259,00	64 357 259,00	13 934 641,00	353 508,00	13 310 442,00	9 537 935,00	14 680 488,00	18 481 081,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
2021	65 500 831,00	65 000 831,00	14 073 987,00	355 275,00	13 443 546,00	9 633 314,00	14 827 292,00	18 665 892,00	500 000,00	500 000,00	0,00		
2022	66 150 840,00	65 650 840,00	14 214 726,00	357 051,00	13 577 981,00	9 729 647,00	14 975 564,00	18 852 550,00	500 000,00	500 000,00	0,00		
2023	66 507 348,00	66 307 348,00	14 356 873,00	358 836,00	13 693 560,00	9 826 943,00	15 125 319,00	18 738 075,00	200 000,00	200 000,00	0,00		
2024	67 170 421,00	66 970 421,00	14 470 141,00	360 630,00	13 830 495,00	9 925 212,00	15 276 572,00	18 925 455,00	200 000,00	200 000,00	0,00		
2025	67 840 125,00	67 640 125,00	14 614 842,00	362 433,00	13 968 799,00	10 024 464,00	15 429 337,00	19 114 709,00	200 000,00	200 000,00	0,00		
2026	68 178 325,00	67 978 325,00	14 687 916,00	364 245,00	14 038 643,00	10 074 586,00	15 506 483,00	19 210 282,00	200 000,00	200 000,00	0,00		
2027	68 518 216,00	68 318 216,00	14 761 355,00	366 066,00	14 108 836,00	10 124 958,00	15 584 015,00	19 306 333,00	200 000,00	200 000,00	0,00		
2028	68 859 807,00	68 659 807,00	14 835 161,00	367 896,00	14 179 380,00	10 175 582,00	15 661 935,00	19 402 864,00	200 000,00	200 000,00	0,00		
2029	69 203 106,00	69 003 106,00	14 909 337,00	369 735,00	14 250 277,00	10 226 459,00	15 740 244,00	19 499 878,00	200 000,00	200 000,00	0,00		
2030	69 548 122,00	69 348 122,00	14 983 884,00	371 584,00	14 321 529,00	10 277 591,00	15 818 945,00	19 597 377,00	200 000,00	200 000,00	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
		w tym:										
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w ^x art. 243 ustawy	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty			
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			
Formuła	[2.1] + [2.2]											
Wykonanie 2015	54 881 960,53	46 205 588,57	0,00	0,00	0,00	805 162,35	725 200,07	0,00	0,00	8 676 371,96		
Wykonanie 2016	61 749 885,68	54 956 670,10	0,00	0,00	0,00	466 057,05	465 744,00	0,00	0,00	6 793 215,58		
Plan 3 kw. 2017	77 817 569,12	60 859 957,45	0,00	0,00	0,00	522 012,00	507 012,00	0,00	0,00	16 957 611,67		
Wykonanie 2017	73 926 690,00	59 814 544,00	0,00	0,00	0,00	485 200,00	485 000,00	0,00	0,00	14 112 146,00		
2018	77 029 191,00	63 004 961,00	0,00	0,00	0,00	442 137,00	437 137,00	0,00	0,00	14 024 230,00		
2019	62 080 994,00	60 003 908,00	0,00	0,00	0,00	531 540,00	428 001,00	0,00	0,00	2 077 086,00		
2020	63 697 306,80	60 831 808,00	0,00	0,00	0,00	454 611,00	367 750,00	0,00	0,00	2 865 498,80		
2021	64 332 831,00	60 844 401,00	0,00	0,00	0,00	397 733,00	337 102,00	0,00	0,00	3 488 430,00		
2022	64 222 840,00	61 548 113,00	0,00	0,00	0,00	356 461,00	304 954,00	0,00	0,00	2 674 727,00		
2023	64 419 348,00	62 273 731,00	0,00	0,00	0,00	300 601,00	264 197,00	0,00	0,00	2 145 617,00		
2024	64 962 421,00	63 115 345,00	0,00	0,00	0,00	250 412,00	223 213,00	0,00	0,00	1 847 076,00		
2025	65 443 331,00	63 664 834,00	0,00	0,00	0,00	205 894,00	182 220,00	0,00	0,00	1 778 497,00		
2026	66 531 901,27	64 890 447,00	0,00	0,00	0,00	161 377,00	140 811,00	0,00	0,00	1 641 454,27		
2027	67 015 216,00	65 782 957,00	0,00	0,00	0,00	116 859,00	99 371,00	0,00	0,00	1 232 259,00		
2028	67 419 807,00	66 608 429,00	0,00	0,00	0,00	72 341,00	57 944,00	0,00	0,00	811 378,00		
2029	67 753 106,00	67 367 926,00	0,00	0,00	0,00	27 824,00	19 900,00	0,00	0,00	385 180,00		
2030	69 433 498,28	68 394 512,00	0,00	0,00	0,00	309,00	244,00	0,00	0,00	1 038 986,28		

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:								Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem ⁵ x długu	w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu	na pokrycie deficytu ^x budżetu	w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu	na pokrycie deficytu ^x budżetu		
			4	4.1	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych						w tym:	
					na pokrycie deficytu ^x budżetu	na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu	na pokrycie deficytu ^x budżetu								
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1							
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]															
Wykonanie 2015	4 891 596,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
Wykonanie 2016	1 180 577,29	2 840 133,04	0,00	0,00	2 761 709,31	0,00	78 423,73	0,00	0,00	0,00							
Plan 3 kw. 2017	-4 885 888,00	6 547 888,00	0,00	0,00	2 901 094,00	1 793 094,00	3 646 794,00	3 092 794,00	0,00	0,00							
Wykonanie 2017	-3 182 965,00	5 601 263,89	0,00	0,00	2 954 469,89	1 090 171,00	2 646 794,00	2 092 794,00	0,00	0,00							
2018	-917 000,00	3 033 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 033 000,00	917 000,00	0,00	0,00							
2019	2 639 063,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00							
2020	1 659 952,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2021	1 168 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2022	1 928 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2023	2 088 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2024	2 208 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2025	2 396 794,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2026	1 646 423,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2027	1 503 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2028	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2029	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2030	114 623,72	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 ×	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ×	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w _k art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ×	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ×	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 3 ₆₎ ×	
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] + [5.1.2] + [5.1.3]				
Wykonanie 2015	2 704 651,72	2 704 651,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 066 240,44	1 066 240,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	1 662 000,00	1 662 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 662 000,00	1 662 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 116 000,00	2 116 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 939 063,00	2 939 063,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 659 952,20	1 659 952,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 168 000,00	1 168 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 928 000,00	1 928 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 088 000,00	2 088 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 208 000,00	2 208 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 396 794,00	2 396 794,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 646 423,73	1 646 423,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 503 000,00	1 503 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 440 000,00	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	114 623,72	114 623,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań i likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2015	19 368 063,92	0,00	4 845 622,50	4 845 622,50
Wykonanie 2016	18 340 062,65	0,00	4 101 944,47	6 863 653,78
Plan 3 kw. 2017	20 324 856,65	0,00	214 524,00	3 115 618,00
Wykonanie 2017	19 324 856,65	0,00	225 373,00	3 179 842,89
2018	20 241 856,65	0,00	84 205,00	84 205,00
2019	17 602 793,65	0,00	3 716 149,00	3 716 149,00
2020	15 942 841,45	0,00	3 525 451,00	3 525 451,00
2021	14 774 841,45	0,00	4 156 430,00	4 156 430,00
2022	12 846 841,45	0,00	4 102 727,00	4 102 727,00
2023	10 758 841,45	0,00	4 033 617,00	4 033 617,00
2024	8 550 841,45	0,00	3 855 076,00	3 855 076,00
2025	6 154 047,45	0,00	3 975 291,00	3 975 291,00
2026	4 507 623,72	0,00	3 087 878,00	3 087 878,00
2027	3 004 623,72	0,00	2 535 259,00	2 535 259,00
2028	1 564 623,72	0,00	2 051 378,00	2 051 378,00
2029	114 623,72	0,00	1 635 180,00	1 635 180,00
2030	0,00	0,00	953 610,00	953 610,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wyłączeniem z art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń	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, po uwzględnieniu wyłączeń	Wskaźnik dochodów bieżących o 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 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego, rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 wyłączeń, obliczonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów 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	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1)] \cdot [(5.1)]}{[(5.1)]}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1)] \cdot [(5.1)]}{[(5.1)]}$		$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1)] \cdot [(5.1)]}{[(5.1)]}$	$\frac{[(1.1) - (1.5.1.1)] \cdot [(1.1)]}{[(2.1.1) + (2.1.3.1)] \cdot [(1.1)]}$	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2015	5,74%	5,74%	0,00	5,74%	12,53%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	2,43%	2,43%	0,00	2,43%	10,93%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2017	2,97%	2,97%	0,00	2,97%	7,54%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2017	3,03%	3,03%	0,00	3,03%	8,07%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2018	3,35%	3,35%	0,00	3,35%	5,86%	10,33%	10,51%	TAK	TAK
2019	5,20%	5,20%	0,00	5,20%	7,29%	8,11%	8,29%	TAK	TAK
2020	3,10%	3,10%	0,00	3,10%	6,92%	6,90%	7,07%	TAK	TAK
2021	2,30%	2,30%	0,00	2,30%	7,11%	6,69%	6,69%	TAK	TAK
2022	3,38%	3,38%	0,00	3,38%	6,96%	7,11%	7,11%	TAK	TAK
2023	3,54%	3,54%	0,00	3,54%	6,37%	7,00%	7,00%	TAK	TAK
2024	3,62%	3,62%	0,00	3,62%	6,04%	6,81%	6,81%	TAK	TAK
2025	3,80%	3,80%	0,00	3,80%	6,15%	6,46%	6,46%	TAK	TAK
2026	2,62%	2,62%	0,00	2,62%	4,82%	6,19%	6,19%	TAK	TAK
2027	2,34%	2,34%	0,00	2,34%	3,99%	5,67%	5,67%	TAK	TAK
2028	2,18%	2,18%	0,00	2,18%	3,27%	4,99%	4,99%	TAK	TAK
2029	2,12%	2,12%	0,00	2,12%	2,65%	4,03%	4,03%	TAK	TAK
2030	0,17%	0,17%	0,00	0,17%	1,66%	3,30%	3,30%	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
			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
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]				
Wykonanie 2015	0,00	2 704 651,72	23 661 224,86	4 429 739,75	4 778 382,30	65 692,30	4 712 690,00	4 694 799,00	3 765 748,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	23 714 237,30	5 669 914,00	80 963,00	80 963,00	0,00	0,00	6 841 109,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	24 727 706,19	6 240 292,00	5 049 765,00	165 000,00	4 884 765,00	3 602,00	16 273 407,67
Wykonanie 2017	0,00	0,00	24 100 000,00	5 980 000,00	3 738 427,00	140 000,00	3 598 427,00	3 602,00	13 427 942,00
2018	0,00	0,00	26 303 999,00	6 030 321,00	4 231 980,00	195 000,00	4 036 980,00	4 016 450,00	9 987 250,00
2019	2 639 063,00	2 639 063,00	26 330 303,00	6 033 336,00	1 468 264,00	195 000,00	1 273 264,00	1 272 299,00	803 822,00
2020	1 659 952,20	1 459 952,20	26 356 633,00	6 036 353,00	195 000,00	195 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 168 000,00	898 000,00	26 382 989,00	6 039 371,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 928 000,00	1 568 000,00	26 409 372,00	6 042 391,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 088 000,00	1 688 000,00	24 433 781,00	6 045 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 208 000,00	1 808 000,00	24 458 215,00	6 048 435,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 396 794,00	1 479 794,00	24 482 673,00	6 051 459,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 646 423,73	1 206 423,73	24 507 155,00	6 054 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 503 000,00	1 200 000,00	24 531 662,00	6 057 511,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 440 000,00	1 200 000,00	24 556 193,00	6 060 539,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 450 000,00	1 200 000,00	24 580 749,00	6 063 569,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	114 623,72	114 623,72	24 605 329,00	6 066 600,00	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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Wyszczególnienie	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
	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:			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾							środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2		
Formuła											
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			0,00	0,00	
Wykonanie 2016	62 207,25	62 207,25	62 207,25	412 956,98	351 013,00	0,00	76 394,25	68 754,82		68 754,82	
Plan 3 kw. 2017	86 346,00	86 346,00	86 346,00	1 998 454,67	1 998 454,67	1 275 555,67	95 000,00	0,00		0,00	
Wykonanie 2017	86 346,00	86 346,00	86 346,00	1 170 937,07	1 170 937,07	1 170 937,07	95 000,00	0,00		0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	4 953 366,00	4 953 366,00	431 262,00	95 000,00	0,00		0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00		0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00		0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00		0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00		0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00		0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00		0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00		0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00		0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00		0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00		0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00		0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00	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 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	Wydatki na wkład krajowy w związku z 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:		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:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1					
Lp														
Formuła														
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	7 639,43	7 639,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	2 652 872,67	1 998 454,67	1 275 555,67	749 418,00	334 862,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 729 539,07	1 170 937,07	1 564 032,56	653 602,00	653 602,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	6 592 712,00	4 953 366,00	431 262,00	1 734 346,00	116 346,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	965,00	0,00	0,00	95 965,00	0,00	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	95 000,00	0,00	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
		12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w tym:								
w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania										
Lp	Formula	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
Wykonanie 2016		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
Wykonanie 2017		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
2019		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
2021		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
2023		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
2025		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 434 270,00	4 231 980,00	1 468 264,00	195 000,00	100 000,00	70 000,00
1.a	- wydatki bieżące				1 000 000,00	195 000,00	195 000,00	195 000,00	100 000,00	70 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 434 270,00	4 036 980,00	1 273 264,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				485 097,00	115 530,00	95 965,00	95 000,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				460 000,00	95 000,00	95 000,00	95 000,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Internet w Gminie Miasto Pionki dobrem powszechnym -	Urząd Miasta Pionki	2016	2020	72 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Internet szansą rozwoju mieszkańców Gminy Miasta Pionki - Internet szansą rozwoju mieszkańców Gminy Miasta Pionki	Urząd Miasta Pionki	2016	2020	388 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				25 097,00	20 530,00	965,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji	Urząd Miasta Pionki	2016	2019	25 097,00	20 530,00	965,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				7 949 173,00	4 116 450,00	1 372 299,00	100 000,00	100 000,00	70 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				540 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	70 000,00
1.3.1.1	Umowa leasingu urządzenia wielofunkcyjnego do oczyszczania miasta	Urząd Miasta Pionki	2017	2022	540 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	70 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 409 173,00	4 016 450,00	1 272 299,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Likwidacja bomby ekologicznej II	Urząd Miasta Pionki	2017	2019	7 409 173,00	4 016 450,00	1 272 299,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	825 000,00
1.a	825 000,00
1.b	0,00
1.1	285 000,00
1.1.1	285 000,00
1.1.1.1	45 000,00
1.1.1.2	240 000,00
1.1.2	0,00
1.1.2.1	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	540 000,00
1.3.1	540 000,00
1.3.1.1	540 000,00
1.3.2	0,00
1.3.2.1	0,00

BURMISTRZ
Romuald Zawodnik

**OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY MIASTA PIONKI
NA LATA 2018 - 2030**

GLÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2018-2030 co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Przy opracowaniu WPF oparto się na zaktualizowanych przez Ministra Rozwoju i Finansów w październiku 2017 roku wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby opracowania prognoz przez jednostki samorządu terytorialnego.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktyczne wykonane w latach 2015-2016 oraz planu budżetu na rok 2017 wg 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, uchwał Rady Gminy, podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju.

PROGNOZOWANE DOCHODY.

Planowanie dochodów Gminy na okres objęty Prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów w ostatnich trzech latach, następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy.

W budżecie na 2018 rok przyjęto: podane przez Ministra Rozwoju i Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i 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.

Dochody bieżące

W okresie objętym prognozą, trudno wyrokować szczególnie wysokie wzrosty w dochodach bieżących.

Przyjęto bezpiecznie, że będą one rosły w latach 2019-2025 odpowiedni 1,% natomiast w latach 2026-2030 o 0,5%. Analiza udziału poszczególnych źródeł dochodów bieżących w dochodach bieżących ogółem w ciągu ostatnich trzech 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. Dochody te stanowią ponad 95% dochodów bieżących ogółem.

Subwencja ogólna

Planowaną na 2018r subwencję ogólną przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Rozwoju i Finansów.

W kolejnych latach 2019 – 2030 dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2017 roku i obowiązujące przepisy, które gwarantują utrzymanie co najmniej nominalnego poziomu środków z tytułu subwencji oświatowej w skali kraju z 2017 roku. Na lata 2019-2030 zaplanowano wzrost o około 1% każdego roku prognozy oraz 0,5% na lata 2026-2030. Znaczącą część subwencji stanowi subwencja oświatowa, która uzależniona jest od ilości dzieci i młodzieży uczęszczającej do szkół.

Podatki i opłaty lokalne

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat lokalnych są wpływy z tych dochodów w latach poprzednich. W latach historycznych zaobserwowano coroczny wzrost poziomu dochodów, co wynikało z pojawienia się nowych inwestorów, podatników podatku od nieruchomości. Dochody z podatków i opłat lokalnych zdominowane są przez podatek od nieruchomości. W 2018 roku oraz w latach kolejnych zakłada się wzrost wpływów z tego rodzaju źródeł o wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB. W latach objętych prognozą założono coroczny wzrost wpływów z podatków. Uwzględniając wzrost stawek podatków oraz nowych potencjalnych podatników dynamika wzrostu z tytułu podatku od nieruchomości przedstawia się następująco: wzrost o około 1% w latach 2019-2025 oraz na poziomie około 0,5% w latach 2026-2030.

Udziały we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych

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. Zgodnie z zaleceniami Ministra Rozwoju i Finansów poziom dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków prognozowano w oparciu o wybrane wielkości makroekonomiczne podawane przez Radę Ministrów. Wpływy z tytułu udziału z podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na rok 2018 w wysokości podanej przez Ministra Rozwoju i Finansów tj. w kwocie 13.660.074,00zł. W latach następnych 2019-2025 prognozuje się wzrost dochodów z tego tytułu w granicach 1,0% oraz w latach 2026-2030 wzrost o około 0,5 %.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku od osób prawnych zostały zaplanowane w oparciu o przewidywane wykonanie za 2017 rok, następnie przeszacowane o 0,5% w kolejnych latach prognozy.

Dotacje celowe z budżetu państwa, dotacje z budżetów innych JST, płatności ze środków europejskich

Na rok 2018 kwotę dotacji **na zadania zlecone** z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Wojewody Mazowieckiego i Prezesa Krajowego Biura Wyborczego. Na lata następne wzrost dotacji przewiduje się na poziomie 1% w latach 2019-2025 oraz 0,5% w latach 2026-2030. Jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane do uzyskania w 2017 roku z uwagi na obserwowane w poprzednich latach zmiany poziomu dotacji w

ciągu roku budżetowego.

Dotacje na zadania własne na rok 2018 przyjęto w wysokości ustalonej przez Wojewodę Mazowieckiego uwzględniając również wysokość kwoty rocznej dotacji na jedno dziecko objęte wychowaniem przedszkolnym zgodnie z zapisami ustawy o zmianie ustawy o systemie oświaty. Na lata następne wzrost dotacji przewiduje się na poziomie 1% w latach 2019-2025 oraz 0,5% w latach 2025-2030. Jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane do uzyskania w 2017 roku.

Dotacje celowe z UE na przedsięwzięcia finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 u.f.p. przyjęto w wysokości 4.953.366,00zł. Na podstawie podpisanej umowy w związku z realizacją zadania inwestycyjnego budowy PSZOK uwzględniono środki w wysokości 431.262,00zł. Na realizację zadania inwestycyjnego - Modernizacja infrastruktury nad Stawem Górnym uwzględniono środki w wysokości 4.522.104,00zł. Projekt ten znalazł się na liście projektów wybranych do dofinansowania i prowadzona jest procedura zmierzająca do podpisania umowy.

W kolejnych latach prognozy dochody z tego tytułu nie były planowane. Wraz z rozpoczęciem naborów w projektach unijnych z nowej perspektywy środki te będą wprowadzane do budżetu.

Dochody majątkowe

W ramach tej grupy dochodów w latach 2018– 2030 zaplanowane zostały :

- dochody ze sprzedaży majątku,
- dotacje na inwestycje z budżetu państwa i funduszu celowego,
- dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,

Wpływy ze sprzedaży majątku Dochody ze sprzedaży majątku są determinowane koniunkturą w gospodarce, w tym przede wszystkim na rynku nieruchomości. Dokonano oceny posiadanego przez Gminę mienia komunalnego przeznaczonego na sprzedaż. W latach 2018 - 2030 Gmina nadal będzie prowadziła działania w zakresie racjonalnego wykorzystania majątku w celu uzyskania jak najlepszych efektów ekonomicznych. Gmina posiada tereny inwestycyjne, na które przygotowywany jest nowy plan zagospodarowania, w wyniku, czego tereny inwestycyjne objęte tym planem będą bardziej atrakcyjne. Na 2018 rok przygotowano do sprzedaży między innymi nieruchomości w Pionkowskim Parku Przemysłowym o łącznej wartości 1.869.000,00zł., nieruchomości na terenie miasta o łącznej wartości 1.812.000,00zł., które szczegółowo zostały opisane w objaśnieniach do projektu budżetu. Ponadto planuje się dochody z tytułu mienia ruchomego i dochody z tytułu prowadzonej gospodarki leśnej na terenie Pionkowskiego Parku Przemysłowego w łącznej wartości 695.000,00zł. Łączne wpływy w ramach tej grupy dochodów w poszczególnych latach zaprezentowano w poniżej tabeli:

Wpływy ze sprzedaży majątku w latach 2016-2030			
Rok	Wartość	Rok	Wartość
2018	4.376.000,00	2023	200.000,00

2019	1.000.000,00	2024	200.000,00
2020	1.000.000,00	2025	200.000,00
2021	500.000,00	2026-2030	po 200.000,00
2022	500.000,00		

Środki na zadania inwestycyjne z dotacji celowych zaplanowano na podstawie podpisanej umowy z Ministerstwa Sportu i Turystyki w wysokości 470.000,00zł i na podstawie podpisanej umowy z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w wysokości 3.213.159,00zł.

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia prognozowana dynamika wpływów dochodów w %% na lata 2018-2030 przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026-2030
Dochody ogółem, z tego	+7,9	-14,9	+1,0	+0,2	+1,0	+1,0	+1,0	1,0	+1,0
Dochody bieżące	+5,1	+1,0	+1,0	+1,0	+1,0	+1,0	+1,0	+1,0	+1,0
Dochody majątkowe	-20,2	-77,1	0,00	50,0	0,0	-60,0	0,0	0,0	0,0

PROGNOZOWANE WYDATKI.

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2017 r.

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. W kolejnych latach prognozy od roku 2019 do 2030 wzrost wydatków ogółem uzależniony jest od prognozowanych dochodów oraz planowanych do spłaty zobowiązań a także prognozowanych wydatków majątkowych. Wzrost

prognozowanych wydatków bieżących w latach 2019-2030 kształtuje się on w przedziale od 1 do 2 %.

Na 2018 rok wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 77.029.191,00zł w tym na bieżące 63.004.961,00zł i majątkowe 14.024.230,00zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 2017 r. Na wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nie zakładano wzrostu wynagrodzeń a skalkulowane płace uzależnione były od planowanych nagród jubileuszowych i odpraw przewidzianych na rok 2018. W kolejnych latach prognozy zaplanowano wzrost wynagrodzeń na poziomie 0,1%.

Na **wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy** w roku 2018 przewiduje się wzrost o około 1% w stosunku do planowanego wykonania roku 2017, na kolejne lata przewidziano wzrost o około 0,5%.

Zakup towarów i usług (gaz, centralne ogrzewanie, energia elektryczna, woda i kanalizacja) na poziomie przewidywanego wykonania za 2017 r. a na wydatki rzeczowe na podstawie zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe.

W kolejnych latach wydatki bieżące z w/w tytułów planuje się o wzrost przewidziany w prognozie makroekonomicznej budżetu państwa.

Kwoty dotacji udzielonych z budżetu przyjęto na podstawie zawartych umów z jednostkami samorządu terytorialnego, 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 kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji komunalnych. Dla odsetek od zadłużenia prognozowanego przyjęto stawkę około 3,5% uwzględniając warunki podpisanych umów z uwzględnieniem marży banku.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym oraz przedstawiono zadania inwestycyjne realizowane w cyklu jednorocznym. W roku 2018 planuje się przeznaczyć na zadania inwestycyjne 14.024.230,00zł, które finansowane będą środkami własnymi budżetu w wysokości 4.526.414,00zł, dotacją z budżetu państwa, funduszu celowego i środkami unijnymi w wysokości 8.116.525,00zł oraz pożyczką i kredytem w łącznej wysokości 917.000,00zł.

PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU .

W okresie objętym Prognozą w roku 2018 planuje się deficyt na poziomie 917.000,00zł w kolejnych latach planuje się jedynie nadwyżkę budżetową, którą przeznacza się na spłatę zobowiązań. W okresie prognozowania na 2018 rok planuje się zaciągnąć pożyczkę w wysokości 803.000,00zł oraz kredyt w wysokości 2.230.000,00zł na sfinansowanie deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Kredyt planuje się zaciągnąć na okres 10 lat z roczną karencją. Pożyczkę planuje się zaciągnąć na okres 9 lat z rocznym okresem karencji.

W latach 2019 – 2030 Gmina planuje rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat kredytów i pożyczek oraz wykupy obligacji komunalnych zgodnie z podpisanymi umowami oraz zgodnie z harmonogramem spłaty zaplanowanych do zaciągnięcia kredytu i pożyczki.

PROGNOZA DŁUGU

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego zastosowanie mają przepisy art. 243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Zgodnie z nimi Gmina nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym kolejnym roku relacja łącznej kwoty przeznaczonej na obsługę zadłużenia (suma spłat rat kredytów i pożyczek, wraz z należnymi w danym roku odsetkami, wykupów papierów wartościowych wraz z należnymi odsetkami i dyskontem oraz potencjalne spłaty kwot wynikające z udzielonych poręczeń oraz gwarancji) do dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Nowy sposób limitowania zadłużenia oparty jest wprost na saldzie operacyjnym powiększonym o dochody ze sprzedaży majątku.

Wartość relacji obowiązująca od 2018 roku, w tym po zastosowaniu ustawowych wyłączeń zaprezentowano w tabeli poniżej:

Lata objęte zadłużeniem	J.m.	Prognozowany indywidualny wskaźnik zadłużenia	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zadłużenia wyliczony wg art.243 obliczony w oparciu o przewidywane wykonanie
2018	%	3,35	10,51
2019	%	5,20	8,29
2020	%	3,10	7,07
2021	%	2,30	6,69
2022	%	3,38	7,11
2023	%	3,54	7,00
2024	%	3,62	6,81
2025	%	3,80	6,46
2026	%	2,62	6,19
2027	%	2,34	5,67
2028	%	2,18	4,99
2029	%	2,12	3,03
2030	%	0,17	3,30

WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

Wykaz przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej w latach 2018-2030 przedstawia między innymi zadania,

-Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków pochodzących z UE i budżetu Państwa.

bieżące:

- Internet szansą rozwoju mieszkańców Gminy Miasta Pionki,
- Internet w Gminie Miasto Pionki dobrem powszechnym
- Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji.

**- Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe
realizowane są zadania:**

bieżące:

- Lessing urządzenia wielofunkcyjnego do oczyszczania miasta

majątkowe:

- Likwidacja bomby ekologicznej II

BURMISTRZ

Romuald Zawodnik