

**UCHWAŁA NR XXXV/230/17
RADY MIEJSKIEJ W NOWEM**

z dnia 20 grudnia 2017 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe na lata 2018-2032.

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 2017 r. poz. 2077) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nowe na lata 2018-2032, zgodnie z Załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Nowe, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z Załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Nowego do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w Załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Nowego do przekazywania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1, kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Nowego.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XXIII/155/16 Rady Miejskiej w Nowem z dnia 21 grudnia 2016 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe na lata 2017-2032.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku i podlega ogłoszeniu na tablicy informacyjnej w Urzędzie Gminy w Nowem oraz w Biuletynie Informacji Publicznej.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowe na lata 2018-2032

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	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	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
2018	40 000 000,00	36 864 623,60	4 711 172,00	78 936,00	6 911 650,00	3 830 000,00	12 319 575,00	11 203 070,00	3 135 376,40	200 000,00	2 935 376,40
2019	38 980 000,00	37 980 000,00	4 838 000,00	85 000,00	7 070 000,00	3 970 000,00	12 650 000,00	11 550 000,00	1 000 000,00	200 000,00	800 000,00
2020	39 900 000,00	39 100 000,00	4 983 000,00	87 000,00	7 280 000,00	4 060 000,00	13 000 000,00	11 620 000,00	800 000,00	200 000,00	600 000,00
2021	40 800 000,00	40 100 000,00	5 100 000,00	89 000,00	7 460 000,00	4 160 000,00	13 300 000,00	11 900 000,00	700 000,00	200 000,00	500 000,00
2022	41 600 000,00	40 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	200 000,00	500 000,00
2023	42 400 000,00	41 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	200 000,00	500 000,00
2024	43 100 000,00	42 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	150 000,00	500 000,00
2025	43 800 000,00	43 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2026	44 600 000,00	44 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2027	45 500 000,00	45 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2028	46 400 000,00	45 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2029	46 800 000,00	46 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	47 700 000,00	47 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	48 600 000,00	48 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	49 500 000,00	49 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy				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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2018	40 848 880,00	35 530 580,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	5 318 300,00
2019	38 228 880,00	36 064 000,00	0,00	0,00	x	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	2 164 880,00
2020	39 148 880,00	36 600 000,00	0,00	0,00	x	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	2 548 880,00
2021	40 048 880,00	37 250 000,00	0,00	0,00	x	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	2 798 880,00
2022	40 848 880,00	37 800 000,00	0,00	0,00	x	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	3 048 880,00
2023	41 648 880,00	38 450 000,00	0,00	0,00	x	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	3 198 880,00
2024	42 448 880,00	39 250 000,00	0,00	0,00	x	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	3 198 880,00
2025	43 248 880,00	40 000 000,00	0,00	0,00	x	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	3 248 880,00
2026	43 948 880,00	40 700 000,00	0,00	0,00	x	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	3 248 880,00
2027	44 648 880,00	41 400 000,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	3 248 880,00
2028	45 548 880,00	42 300 000,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	3 248 880,00
2029	46 748 880,00	43 200 000,00	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	3 548 880,00
2030	47 648 880,00	44 100 000,00	0,00	0,00	x	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	3 548 880,00
2031	48 548 880,00	45 000 000,00	0,00	0,00	x	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	3 548 880,00
2032	49 482 960,00	45 900 000,00	0,00	0,00	x	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	3 582 960,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu 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]								
2018	-848 880,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	848 880,00	0,00	0,00
2019	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	651 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	551 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	651 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	851 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	851 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	51 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	51 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	51 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	17 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2018	751 120,00	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	751 120,00	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	751 120,00	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	751 120,00	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	751 120,00	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	751 120,00	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	651 120,00	651 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	551 120,00	551 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	651 120,00	651 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	851 120,00	851 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	851 120,00	851 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	51 120,00	51 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	51 120,00	51 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	51 120,00	51 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	17 040,00	17 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2018	7 481 600,00	0,00	1 334 043,60	1 334 043,60
2019	6 730 480,00	0,00	1 916 000,00	1 916 000,00
2020	5 979 360,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2021	5 228 240,00	0,00	2 850 000,00	2 850 000,00
2022	4 477 120,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00
2023	3 726 000,00	0,00	3 250 000,00	3 250 000,00
2024	3 074 880,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00
2025	2 523 760,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00
2026	1 872 640,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00
2027	1 021 520,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00
2028	170 400,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00
2029	119 280,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00
2030	68 160,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00
2031	17 040,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00
2032	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	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)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{((2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{((2.1.1.) - (2.1.1.1)) + ((2.1.3.1) - (2.1.3.1.1) - (2.1.3.1.2)) + ((5.1) - (5.1.1))}{([1] - (5.1.1.1))}$		$\frac{((2.1.1.) - (2.1.1.1)) + ((2.1.3.1) - (2.1.3.1.1) - (2.1.3.1.2)) + ((5.1) - (5.1.1))}{([1] - (5.1.1.1))}$	$\frac{((1.1) - (15.1.1)) + (1.2.1) - ((2.1) - (2.1.2) - (15.2))}{(1) - (15.1.1)}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2018	2,63%	2,63%	0	2,63%	3,84%	6,63%	6,61%	TAK	TAK
2019	2,75%	2,75%	0	2,75%	5,43%	5,15%	5,14%	TAK	TAK
2020	2,61%	2,61%	0	2,61%	6,77%	4,10%	4,09%	TAK	TAK
2021	2,48%	2,48%	0	2,48%	7,48%	5,35%	5,35%	TAK	TAK
2022	2,38%	2,38%	0	2,38%	7,93%	6,56%	6,56%	TAK	TAK
2023	2,27%	2,27%	0	2,27%	8,14%	7,39%	7,39%	TAK	TAK
2024	1,91%	1,91%	0	1,91%	7,77%	7,85%	7,85%	TAK	TAK
2025	1,58%	1,58%	0	1,58%	7,53%	7,95%	7,95%	TAK	TAK
2026	1,71%	1,71%	0	1,71%	7,62%	7,81%	7,81%	TAK	TAK
2027	2,05%	2,05%	0	2,05%	7,91%	7,64%	7,64%	TAK	TAK
2028	1,92%	1,92%	0	1,92%	7,76%	7,69%	7,69%	TAK	TAK
2029	0,13%	0,13%	0	0,13%	7,69%	7,76%	7,76%	TAK	TAK
2030	0,12%	0,12%	0	0,12%	7,55%	7,79%	7,79%	TAK	TAK
2031	0,11%	0,11%	0	0,11%	7,41%	7,67%	7,67%	TAK	TAK
2032	0,04%	0,04%	0	0,04%	7,27%	7,55%	7,55%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	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	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2018	0,00	0,00	12 936 872,00	2 732 312,00	5 837 490,70	1 550 353,70	4 287 137,00	0,00	5 128 300,00	50 000,00
2019	751 120,00	751 120,00	13 150 000,00	2 770 000,00	1 477 068,70	1 400 353,70	76 715,00	0,00	2 094 880,00	70 000,00
2020	751 120,00	751 120,00	13 350 000,00	2 810 000,00	68 137,70	353,70	67 784,00	0,00	2 468 880,00	80 000,00
2021	751 120,00	751 120,00	13 580 000,00	2 860 000,00	50 346,20	346,20	50 000,00	0,00	2 708 880,00	90 000,00
2022	751 120,00	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	751 120,00	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	651 120,00	651 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	551 120,00	551 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	651 120,00	651 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	851 120,00	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	851 120,00	51 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	51 120,00	51 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	51 120,00	51 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	51 120,00	51 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	17 040,00	17 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:		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			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									
2018	0,00	0,00	0,00	2 835 376,40	2 835 376,40	785 702,00	353,70	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	353,70	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	353,70	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	346,20	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
2026	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
2028	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2018	4 498 137,00	2 835 376,40	1 569 753,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	26 715,00	22 707,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	17 784,00	15 116,40	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
2026	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
2028	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
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
2026	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
2028	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2018	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	751 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	651 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	551 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	651 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	51 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	51 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	51 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	51 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	51 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	17 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Wykaz wieloletnich przedsięwzięć
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe na lata 2018-2032**

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					9 079 423,30	5 837 490,70	1 477 068,70	68 137,70	50 346,20	7 433 043,30
1.a	- wydatki bieżące					4 401 407,30	1 550 353,70	1 400 353,70	353,70	346,20	2 951 407,30
1.b	- wydatki majątkowe					4 678 016,00	4 287 137,00	76 715,00	67 784,00	50 000,00	4 481 636,00
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:					4 368 043,30	4 237 490,70	27 068,70	18 137,70	346,20	4 283 043,30
1.1.1	- wydatki bieżące					1 407,30	353,70	353,70	353,70	346,20	1 407,30
1.1.1.1	Infostrada Kujaw i pomorza 2.0- wydatki bieżące. - Informatyzacja usług.	Urząd Gminy	2018	2021	1 407,30	353,70	353,70	353,70	346,20	1 407,30	
1.1.2	- wydatki majątkowe					4 366 636,00	4 237 137,00	26 715,00	17 784,00	0,00	4 281 636,00
1.1.2.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - wydatki majątkowe. - Informatyzacja usług.	NOWE	2018	2021	143 883,00	99 384,00	26 715,00	17 784,00	0,00	143 883,00	
1.1.2.2	Rozbudowa sieci wodociągowej wraz z przyłączeniami w miejscowościach Zdrojewo i Gajewo oraz budowa dwóch przydomowych oczyszczalni ścieków w miejscowości Morgi. - Rozwój infrastruktury wodociągowej.	Urząd Gminy	2017	2018	1 589 753,00	1 569 753,00	0,00	0,00	0,00	1 569 753,00	
1.1.2.3	Zmiana sposobu użytkowania pomieszczeń szkolno warsztatowych na mieszkania socjalne w Nowem przy ulicy Nowa 11. - Poprawa warunków mieszkaniowych.	Urząd Gminy	2017	2018	1 023 000,00	1 008 000,00	0,00	0,00	0,00	1 008 000,00	
1.1.2.4	Budowa targowiska gminnego w miejscowości Nowe. - Poprawa warunków handlu produktami rolno-spożywczymi oraz promocja lokalnych producentów i ich produktów.	Urząd Gminy	2017	2018	1 610 000,00	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	1 560 000,00	
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego:					4 711 380,00	1 600 000,00	1 450 000,00	50 000,00	50 000,00	3 150 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące					4 400 000,00	1 550 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	2 950 000,00
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych. - Ochrona środowiska.	Urząd Gminy	2017	2019	4 200 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	2 800 000,00	
1.3.1.2	Zimowe utrzymanie dróg. - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym i ruchu pieszych.	Urząd Gminy	2017	2018	200 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe					311 380,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	200 000,00
1.3.2.1	Dotacje celowe na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków. - Ochrona środowiska.	Urząd Gminy	2017	2021	311 380,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	200 000,00	

Uzasadnienie

do Uchwały Rady Miejskiej w Nowem Nr XXXV/230/17 z dnia 20 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe na lata 2018-2032.

Objaśnienia przyjętych wartości

Wieloletnia prognoza finansowa to narzędzie zarządzania finansami wprowadzone ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077). Wzór WPF określa rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92).

WPF opiera się na długoterminowej prognozie nadwyżki operacyjnej, która obrazuje zdolność jednostki do obsługi zobowiązań finansowych, w tym do całkowitej spłaty zadłużenia. Podstawą dla przygotowania prognozy były:

- wskaźniki makroekonomiczne do założeń Budżetu Państwa na 2018 rok,
- wskaźniki makroekonomiczne (m. in. wzrostu pkb i wielkości inflacji) w perspektywie wieloletniej,
- dane historyczne dotyczące kształtowania się poszczególnych kategorii dochodów i wydatków w Gminie,
- przewidywane kwoty dofinansowania ze środków zewnętrznych (głównie środków UE), na podstawie zawartych umów, otrzymanych promes, złożonych lub przygotowywanych wniosków aplikacyjnych.

Wskaźniki makroekonomiczne

Opracowując WPF należy kierować się rządowym dokumentem pn. Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne przedstawiają się następująco:

1) PKB, dynamika realna: rok 2018 wskaźnik 103,8%, rok 2019 wskaźnik 103,9%, rok 2020 wskaźnik 103,9%, lata 2021-2041 wskaźniki 103,7 – 102,1%;

2) CPI – Dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych: rok 2018 wskaźnik 102,3%, rok 2019 wskaźnik 102,3%, rok 2020 wskaźnik 102,5%, lata 2021-2041 wskaźniki 102,5%.

Prognoza dochodów budżetu Gminy

Przy opracowaniu wysokości dochodów na lata 2018-2021 poddano syntetycznej analizie główne źródła dochodów budżetu.

Dochody bieżące

W zakresie dochodów bieżących wskaźniki wzrostu wynoszą: w 2019/2018 - 3,0%, w 2020/2019 - 2,9%, w 2021/2020 - 2,6%. Na lata 2022-2032 prognozy przyjęto uproszczone założenia uwzględniając ich wzrost w średnim tempie o 1,9 – 2,0%.

Oznacza to, że w stosunku do wskaźników makroekonomicznych przyjęto ostrożną prognozę (niższą o około 1,0 pkt procentowy).

Głównymi źródłami dochodów bieżących są:

- subwencje (oświatowa, wyrównawcza, równoważąca) - około 33% dochodów bieżących

Na podstawie informacji z MF planowane subwencje w 2018 r. wzrosły w stosunku do 2017 r. o 5,3%. Na następne lata przyjęto ostrożne założenie, że subwencje wzrastać będą w tempie przeciętnie o 1 pkt procentowy mniejszym niż wskaźnik przyrostu pkb.

- dotacje celowe (około 31 % dochodów)

Prognozowane wpływy z tego tytułu, w stosunku do wcześniejszych prognoz, znacząco wzrosły w związku z realizacją rządowego programu Rodzina 500+ (skutek finansowy około 6,0 mln zł rocznie). W 2018 r. planowane wpływy z tytułu dotacji na zadania bieżące są niższe od planowanego wykonania za 2017 r. o -3,1 mln zł. Wynika to z faktu, że dotacje celowe (szczególnie z zakresu pomocy społecznej) wzrastają znacząco (stosownymi decyzjami) w trakcie roku budżetowego. W latach 2018-2021 założono średnioroczny wskaźnik przyrostu na poziomie 2,3%. Szacunek ten oparty został o analizę porównawczą z dochodami z lat ubiegłych jak i o założenia makroekonomiczne.

- dochody własne (około 36 % dochodów)

W grupie tych dochodów najważniejszymi pozycjami są: udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych (36% dochodów własnych) i podatek od nieruchomości (29% dochodów własnych).

Dochody z podatku dochodowego szacowane są w oparciu o prognozy MF. Prawie 100% wpływów z tego źródła stanowi udział w podatku dochodowym od osób fizycznych. Wpływy z tych dochodów są wrażliwe na zmiany sytuacji gospodarczej.

Według prognozy MF wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2018 r. mają ukształtować się na poziomie 4.711 tys. zł. Oznacza to przyrost w stosunku do przewidywanego wykonania za 2017 r. o około 7,8%.

Na następne lata przyjęto założenie, że dochody z tego źródła będą się kształtować na poziomie niższym niż wskaźniki wzrostu pkb, przeciętnie o 1 pkt procentowy.

Przyrost wpływów z podatku od nieruchomości (za wyjątkiem roku 2018) założono średnio na poziomie prognozowanego wskaźnika inflacji. W roku 2018 stawki podatkowe wzrosną o około 1 pkt procentowy więcej niż przewidywana inflacja. Korekta ta wynika z potrzeb wydatkowych budżetu jak i z tego, że w latach poprzednich stawki podatkowe utrzymywane były na niezmiennym poziomie. Stawki podatku od nieruchomości nadal będą średnio o 20-25% niższe od stawek maksymalnych.

Podobną „bonifikatę” zastosowano w 2018 r. w podatku rolnym (obniżono ceny skupu żyta dla celów podatkowych).

W innych podatkach lokalnych stosunek przyjętych stawek do stawek maksymalnych kształtuje się na poziomie 90-95 %.

Ostatecznie przyjęto założenie, że dochody własne w latach 2018-2021 będą rosły w tempie około 3,1% rocznie.

Należy podkreślić, że w przyjętej prognozie na bardzo niskim poziomie przewiduje się dochody z tytułu realizacji zadań bieżących finansowanych środkami UE. Konkursy z nowej perspektywy finansowej zostały częściowo ogłoszone w 2017 r. a pozostała ich część zostanie ogłoszona w 2018 r. Dopiero po rozstrzygnięciu konkursów można będzie określić projekty, na realizację których jednostki organizacyjne Gminy otrzymają finansowanie.

Dochody majątkowe

Na dochody majątkowe składają się wpływy ze sprzedaży majątku Gminy oraz dochody z tytułu pozyskanych dotacji.

W latach 2018-2021 przewiduje się następujące dochody z tytułu sprzedaży majątku: w 2018- 200.000 zł, w 2019- 200.000 zł, w 2020- 200.000 zł i w 2021- 200.000 zł. Sprzedaży podlegać będą przede wszystkim działki budowlane, tereny rekreacyjne i lokale mieszkalne. Wpływy ze sprzedaży majątku przyjęto na stosunkowo niskim poziomie, ponieważ planowanie znaczących dochodów z tego tytułu, w dłuższym horyzoncie czasowym, mogłoby budzić wątpliwości co do realności przyjętych założeń.

Dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje założono w wysokości: w 2018- 2.935.376,40 zł, w 2019- 800.000 zł, w 2020- 600.000 zł i w 2021- 500.000 zł.

Stosunkowo wysokie wpływy w 2018 r. z tytułu dotacji majątkowych związane są przede wszystkim z uzyskaniem dofinansowania z funduszy Unii Europejskiej na projekty inwestycyjne (kwota 2.835.376,40 zł). Z udziałem środków europejskich finansowane są następujące zadanie inwestycyjne:

- 1) Rozbudowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami w miejscowościach Zdrojewo i Gajewo oraz budowa dwóch przydomowych oczyszczalni ścieków w miejscowości Górne Morgi,
- 2) Kształtowanie przestrzeni publicznej poprzez adaptację parteru Zamku Krzyżackiego w Nowem na cele wystawiennicze oraz zagospodarowanie plant zamkowych,
- 3) Zmiana sposobu użytkowania pomieszczeń szkolno-warsztatowych na mieszkania socjalne w Nowem przy ulicy Nowej 11,
- 4) Budowa targowiska gminnego w miejscowości Nowe,
- 5) Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0,
- 6) Rozwój infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej poprzez budowę dwóch siłowni zewnętrznych.

Prognoza wydatków budżetu Gminy

Planując wydatki (dla większości pozycji) przyjęto regułę polegającą na tym, że wskaźniki wzrostu wydatków kształtuje się o około 0,5-1,0 pkt procentowego poniżej tempa przyrostu dochodów.

Wydatki bieżące

Wydatki bieżące w latach 2018-2021 wzrosły z 35.530 tys. zł za 2018 r. do 37.250 tys. zł. za 2021 r., tj. średniorocznie o 1,7 %.

Największą pozycją w grupie wydatków bieżących są wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Udział wynagrodzeń w wydatkach bieżących wynosi około 36 %. Według danych statystycznych, w gminach wiejskich wskaźnik ten wynosi niespełna 38 %, a w gminach miejskich 35 %. Biorąc pod uwagę powyższe uwarunkowania należy podkreślić, że każda decyzja o wzroście płac musi mieć uzasadnienie ekonomiczne. W latach 2018/2021 założono przyrost środków na wynagrodzenia w tempie średniorocznym o 1,7%.

Istotną pozycją są wydatki na obsługę długu (odsetki). Szacując wydatki na spłatę odsetek uwzględniono obowiązujący harmonogram (planowany terminarz) spłat zadłużenia. Na potrzeby szacunku kosztu obsługi długu przyjęto stopniowy wzrost oprocentowania w kolejnych latach, tj. plan na 2018 r. 4,2%, na lata 2019-2021 4,5%, od roku 2022 do końca prognozy 5%. Maksymalna wielkość obciążenia budżetu z tytułu odsetek wystąpi w roku 2019 i wyniesie 320 tys. zł. W następnych latach, wraz z obniżaniem się wielkości zadłużenia, wydatki na ten cel będą charakteryzować się tendencją spadkową.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zaplanowano w oparciu o wynik budżetu na działalności bieżącej oraz o przewidywane dochody majątkowe. Przewidywana kwota nakładów majątkowych w latach 2018 - 2021 wyniesie łącznie ponad 12,8 mln zł. Jak już wspomniano, priorytetowymi przedsięwzięciami inwestycyjnym Gminy w 2018 r. będą projekty realizowane przy współudziale środków UE.

Przychody i rozchody budżetu

Przychody budżetu na rok 2018, w postaci emisji obligacji komunalnych, zaplanowane zostały w wysokości 1.600.000 zł. Na pozostałe lata prognozy przychody utrzymują się na poziomie zerowym. W 20018 r. kwota 1.600.000 zł zostanie przeznaczona na pokrycie deficytu budżetowego w kwocie 848.880 zł oraz na wykup serii C obligacji komunalnych i spłatę raty kredytu w kwocie 751.120 zł.

W pozostałych latach prognozy ustalono rozchody na poziomie spłat rat kapitałowych zadłużenia Gminy, a źródłem ich finansowania będzie nadwyżka budżetu.

Wielkość zadłużenia

Na koniec 2017 roku wysokość zadłużenia Gminy wyniesie 6.632.720 zł, z tego:

- kredyty 732.720 zł,
- obligacje 5.900.000 zł.

Na koniec 2018 roku zadłużenie osiągnie wyższy poziom i wyniesie 7.481.600 zł, z tego:

- kredyty 681.600 zł,
- obligacje 6.800.000 zł.

W następnych latach zadłużenie będzie się obniżać w tempie spłat rat kredytów i wykupu poszczególnych serii obligacji. Spłata zadłużenia przewidziana jest do 2032 roku.

Podsumowanie/ wskaźniki zadłużenia

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych od roku 2014 miernikiem poziomu zadłużenia Gminy są indywidualnie obliczane wskaźniki obsługi zadłużenia. O zdolności Gminy do obsługi zadłużenia decyduje przede wszystkim nadwyżka operacyjna (różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi). Z wieloletniej prognozy finansowej wynika, że Gmina spełnia kryteria o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań osiągnie swój najwyższy poziom w 2019 r. i wyniesie 2,75 %. W tym samym roku dopuszczalny wskaźniki spłaty zobowiązań osiągnie stan 5,14 %. Najmniej korzystna różnica między wskaźnikami ma miejsce w 2020 r. i wynosi 1,48 p-kta procentowego. Stwarza to bezpieczny margines na niespodziewane odchylenia prognozowanych wielkości finansowych. Pomimo to, należy dążyć do "poprawy" wielkości nadwyżki operacyjnej zarówno na etapie planowania jak i wykonania.