

**Uchwała Nr VI/101/2019
Rady Miejskiej w Nowym Dworze Mazowieckim
z dnia 3 września 2019r.**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Nowy Dwór
Mazowiecki**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2019r. poz. 506 i 1309) oraz art. 227, art. 229, art. 230, art. 231 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Dz. U. z 2019r. poz. 869), Rada Miejska uchwala co następuje:

§ 1. 1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Nowy Dwór Mazowiecki na lata 2019 - 2027, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2. Dokonuje się zmian w Wykazie Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Nowy Dwór Mazowiecki na lata 2019 - 2027, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący Rady Miejskiej
Krzysztof Bisiański**

Uzasadnienie
do uchwały Nr VI/101/2019
Rady Miejskiej w Nowym Dworze Mazowieckim
z dnia 3 września 2019r.

Przepisy zawarte w art. 230 ustawy o finansach publicznych określają procedurę opracowywania i podejmowania uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF), w tym rozgraniczają kompetencje przysługujące organowi wykonawczemu i stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego (j.s.t.).

Do zakresu organu wykonawczego j.s.t. należy:

- wyłączność inicjatywy uchwałodawczej w sprawie WPF i jej zmian,
- obowiązek przedłożenia projektu WPF lub jej zmian organowi stanowiącemu oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej; przedłożenie to musi być dokonywane rokrocznie, co wynika z kroczącego charakteru WPF oraz wymogu minimalnej zgodności prognoz z danymi budżetowymi.

Kompetencją organu stanowiącego j.s.t. jest wyłączność podjęcia uchwały w sprawie WPF lub zmiany WPF (w zakresie przedłożonym przez organ wykonawczy); przy czym ma to nastąpić nie później niż podjęcie uchwały budżetowej (art 230 ust. 6 u.o.f.p.).

Przewodniczący Rady Miejskiej
Krzysztof Bisiański

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Nowy Dwór Mazowiecki na lata 2019-2027

(do uchwały Nr VI/101/2019 z dnia 3 września 2019r.)

Uwagi ogólne.

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest dokumentem obejmującym z jednej strony ogół dochodów i wydatków, a z drugiej jest szerszym planem działania uwzględniającym priorytetowe projekty i wyznaczającym alternatywne możliwości ich finansowania.

Począwszy od 2011r. jednostki samorządu terytorialnego (dalej j.s.t.) mają obowiązek sporządzania wieloletnich prognoz finansowych, które obejmować powinny dany rok budżetowy oraz co najmniej trzy kolejne lata.

Jednym z podstawowych celów opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej przez j.s.t. jest określenie możliwości finansowych w zakresie realizacji założonych projektów czy zadań, wpływających na rozwój danego regionu.

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Miasta Nowy Dwór Mazowiecki na lata 2019-2027 została opracowana z wykorzystaniem dostępnej wiedzy na temat zachodzących procesów zarówno w sensie makroekonomicznym jak i w odniesieniu do indywidualnej sytuacji regionu.

Aby zapewnić realizację założonych celów oraz stabilność finansową jednostki, uwzględniono zdolność obsługi zobowiązań i utrzymania płynności finansowej w dłuższej perspektywie. Dlatego też, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r.

o finansach publicznych (dalej uofp)., Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Miasta Nowy Dwór Mazowiecki została sporządzona na lata 2019-2027, tj. na okres, na który zaciągnięto zobowiązania z tytułu: kredytów i pożyczek oraz emisji obligacji komunalnych i gwarancji, tj. Miasto Nowy Dwór Mazowiecki:

- w latach: 2010, 2011, 2015 i 2016 zaciągnęło zobowiązania z tytułu długoterminowych kredytów i pożyczek ze splatą do 2022r.,
- w 2018r. wyemitowało obligacje komunalne z wykupem w latach 2023-2027,
- udzieliło gwarancji zabezpieczenia roszczeń pieniężnych Beneficjentą względem Energetyka Nowy Dwór Mazowiecki Sp. z o.o.: na 2019r. – 740.000,00 zł., na 2020r. – 370.000,00 zł.

Niniejsza prognoza opracowana została w oparciu o Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2018-2027, jednak konieczne jest dokonywanie korekt poszczególnych pozycji dochodów i wydatków, uwzględnienie aktualnych informacji przekazanych m.in. przez Ministra Finansów, Mazowiecki Urząd Wojewódzki i Krajowe Biuro Wyborcze na temat przewidzianych w ustawie budżetowej na 2019r. dla Miasta Nowy Dwór Mazowiecki kwot subwencji, udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i dotacji. W przypadku pozostałych pozycji dochodów, przeprowadzono analizę realizacji wpływów w poprzednich latach oraz przewidywane wykonanie za 2018r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa tworzona jest na podstawie analizy danych i procesów dostępnych na moment jej opracowywania i stanowi jedynie projekcję możliwego scenariusza w przyszłym okresie.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego szacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Istnieje szereg czynników mogących mieć wpływ na zmianę tych wartości. Trudno jest bowiem przewidzieć dalsze zmiany legislacyjne, które mogą mieć wpływ na wielkość dochodów i wydatków samorządów. Niestabilność oraz nieprzewidywalność cykli gospodarczych na

rynkach światowych oraz w kraju, jak również zmienność otoczenia prawnego nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych.

Dochody.

Dochody Miasta w analizowanym okresie będą zależały głównie od czynników zewnętrznych, takich jak: regulacje prawne, ogólna sytuacja gospodarcza kraju czy lokalne potrzeby społeczne, na które Miasto nie ma wpływu. Czynniki wewnętrzne, tj. polityka finansowa jednostki determinowana jest zatem przede wszystkim stanem gospodarki krajowej.

Prognozowanie dochodów jest kluczowym elementem wieloletnich prognoz finansowych warunkującym poziom nakładów, jakie Miasto może ponieść na realizację nałożonych na nie zadań.

W przypadku Miasta Nowy Dwór Mazowiecki, w strukturze dochodów zdecydowanie dominują dochody bieżące, m.in.: udział w PIT i CIT, subwencja, podatki lokalne, dotacje na zadania zlecone i dofinansowanie zadań własnych; zatem wszelkie wahania w ich wysokości mają wpływ na kondycję finansową Miasta.

W niniejszym dokumencie uwzględnia się dochody możliwe do osiągnięcia, co do których istnieje szansa ich zrealizowania. W zależności od źródła pochodzenia, dochody szacowane są w oparciu o różne założenia, wskaźniki bądź dane historyczne.

Zestawienie prognozowanych dochodów na lata 2018 – 2027.

ROK	Plan ogółem	w tym:				pozostałe dochody bieżące
		dochody bieżące na programy, projekty lub zadania	dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania	dochody z tytułu dotacji oraz innych środków	dochody ze sprzedaży majątku	
2018 (plan 30.09.2018r.)	167 237 376,50	704 083,57	18 274 715,48	1 606 190,00	11 800 000,00	134 552 387,45
					300 000,00	
2019	183 812 881,24	1 878 848,23	18 397 579,71	0,00	15 800 000,00	146 636 453,30
					1 100 000,00	
2020	179 818 875,19	138 449,50	13 881 134,11	0,00	15 734 670,00	148 964 621,58
					1 100 000,00	
2021	152 206 863,08	314 488,00	0,00	0,00	2 250 000,00	148 542 375,08
					1 100 000,00	
2022	151 941 425,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	148 591 425,00
					1 100 000,00	
2023	152 010 269,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	148 660 269,00
					1 100 000,00	
2024	152 010 269,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	148 660 269,00
					1 100 000,00	
2025	152 010 269,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	148 660 269,00
					1 100 000,00	
2026	152 010 296,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	148 660 296,00
					1 100 000,00	
2027	152 010 269,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	148 660 269,00
					1 100 000,00	

W okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową założono:

- I. **W zakresie dochodów bieżących** (kol. „pozostałe dochody bieżące”, bez dochodów bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków UE):

1) w roku 2019 wzrost o 8,98% w stosunku do planowanych dochodów na 2018r. (stan

na 30.09.2018r.), między innymi w związku z:

- zwiększoną o 17,86% (tj.+5.971.554 zł.) prognozowaną kwotą dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- zwiększoną o 6,65% (tj. +1.481.254 zł.) prognozowaną kwotą części oświatowej subwencji ogólnej,
- planowanymi wyższymi dochodami z podatków lokalnych (od nieruchomości, od środków transportowych) i opłaty za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych (tj. łącznie +5.046.364 zł.), z uwagi na: planowane podwyższenie stawek podatku od nieruchomości w związku ze wzrostem górnych stawek ogłoszonych przez Ministra Finansów oraz przy zakładanym wzroście powierzchni podlegającej opodatkowaniu, planowane podwyższenie opłaty za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych w związku ze znacznym wzrostem wydatków z tym związanych, a także w przypadku wszystkich należności, przy założeniu wysokiego wskaźnika ich ściągальności (w tym zaległości),

Jednocześnie należy uwzględnić zmniejszenie planowanych dochodów o 700.000 zł. z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości (zmiana przepisów) i fakt, iż projekt w wielu przypadkach nie obejmuje rocznych kwot dotacji z budżetu państwa, które są zmieniane

w ciągu roku budżetowego i na bieżąco wprowadzane do budżetu,

2) w roku 2020 wzrost o 1,59% w stosunku do planowanych dochodów na rok 2019, mi.in.

w związku z planowanym zwiększeniem dochodów z mienia,

3) w latach 2021–2023 – planowane dochody nie przekraczają 0,5% (wachania +,-)

w poszczególnych latach w stosunku do roku poprzedniego,

4) w latach 2024-2027, ze względu na odległy czas prognozowania i związane z tym ryzyko niewłaściwego szacowania, wykazane wielkości stanowią 100% wielkości zaplanowanych na 2023r.

II. W zakresie dochodów majątkowych:

1) w 2019r. – **35.447.579,71 zł.**, t.j.:

a) planowane do pozyskania środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp – **18.397.579,71 zł.** na realizację zadań:

- 2.974.804,19 zł. (dz. 600 rozdz. 60016 § 6257) - „Utworzenie dwóch parkingów PARK&RIDE” w ramach PROWM 2014-2020, Działanie 4.3, wniosek RPMA.04.03.02-14-9172/17 z dnia 26.07.2017r. (zmniejszenie o kwotę 3.123.812,94 zł. – przesunięcie na 2020r.),
- 5.123.696,61 zł. (dz. 600 rozdz. 60016 § 6257) „Zaprojektowanie i wyznaczenie ścieżek rowerowych” w ramach PROWM 2014-2020, Działanie 4.3, umowa RPMA.04.03.02-14-6162/16-00 z dnia 30.03.2017r.,
- 2.977.666,81 zł. (dz. 921 rozdz. 92120 § 6257 - „Zabezpieczenie i utrzymanie zabytkowego budynku dawnego Kasyna Oficerskiego”, z tego:
 - Działanie 5.3 PROWM Dziedzictwo kulturowe (KULTURA) – 502.049,97 zł., umowa RPMA.05.03.00-14-6028/16 z dnia 23.05.2017r.,
 - Działanie 5.3 PROWM Dziedzictwo kulturowe (TURYSTYKA) – 1.234.370,27 zł., umowa RPMA.05.03.00-14-6029/16 z dnia 04.05.2017r.,
 - Działanie 6.2 PROWM Rewitalizacja obszarów zmarginalizowanych (REWITALIZACJA) – 1.241.246,57 zł., wniosek RPMA.06.02.00-14-8482/17

z dnia 02.05.2017r.,

- 832.929,60 zł. (dz. 010 rozdz. 01041 § 6257 - „Przebudowa stałego targowiska Miejskiego w Nowym Dworze Mazowieckim – etap II” – PROW na 2014-2020, podziałanie 7.4 „Wsparcie inwestycji w tworzenie, ulepszenie i rozwijanie podstawowych usług lokalnych dla ludności wiejskiej, w tym rekreacji, kultury i powiązanej infrastruktury, umowa 00023-65171-UM0700018/17 z dnia 05.09.2017r.,
- 4.598.500,00 zł. (dz. 700 rozdz. 70005 § 6257) - „Odnowa tkanki mieszkaniowej na terenie miasta Nowy Dwór Mazowiecki jako element szerszego działania rewitalizacyjnego” – RPOWM 2014-2020, działanie 6.2 „Rewitalizacja obszarów zmarginalizowanych, umowa RPMA.06.02.00-14-9756/17-00 z dnia 21.08.2018r.,
- 61.500,00 zł. (dz. 750 rozdz. 70095 § 6257) - „Cyfrowe Usługi Miast dla Przedsiębiorców - CUMP” – Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój na 2014-2020, działanie 2.18 „Wysokiej jakości usługi administracyjne”, umowa POWR.02.18.00-IP.01-00-001/18 z dnia 10.09.2018r.,
- 973.680,00 zł. (dz. 750 rozdz. 70095 § 6257 - „E-usługi dla Nowego Dworu Mazowieckiego – e-NDM” – RPOW na 2014-2020, Działanie 2.1 „E-usługi”, umowa RPMA.02.01.0214a924/18 z dnia 19.10.2018r.,
- 854.802,50 zł. (dz. 900 rozdz. 90004 § 6257 - „Rozwój i modernizacja terenów zieleni w Nowym Dworze Mazowieckim” – Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014-2020, Działanie 2.5. Poprawa jakości środowiska miejskiego, wniosek złożony dnia 29.05.2018r, informacja o uzyskaniu oceny pozytywnej znak: NFOSiGW- DZU.51.92.2018 NFOSiGW-19-32715 z dnia 12.04.2019r

b) dochody własne z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności – 1.100.000,00 zł. (dz. 700 rozdz. 70005 § 0760),

- dochody ze sprzedaży majątku – **15.800.000,00 zł.** (dz. 700 rozdz. 70005 § 0770), z tego:

c) sprzedaż mieszkań komunalnych – 523.519,00 zł.

- sprzedaż gruntu (planowana)– 11.809.000,00 zł., z tego:

L.p.	Nr działki	Obręb	Powierzchnia (w ha)	Położenie	Szacowana wartość netto (w zł.)
1	3/57	12 3-06	1,9345	ul. Bema	3 200 000,00
2	6/40	15 3-09	7,8379	ul. Ledóchowskiego	4 450 000,00
3	30/6 i 5/251	50 12-04	1,3143	ul. Rtm W. Pileckiego	3 500 000,00
4	1/4	0010 3-04	3,5211	ul. Obwodowa	1 800 000,00
			-3,5211		-1 800 000,00
5	19/12 i 19/14	0049 12-03	0,7565	ul. Łączna i Sadowa	700 000,00
	23/9 23/11	0050 12-04			
	-		-0,0201		-41 000,00
6	6/33	0015 3-09	2,2771	ul. Bema/Mickiewicza	1 150 000,00
			-2,2771		-1 150 000,00
Razem			11,8231	X	11 809 000,00

ad. pkt 4 i 6 – sprzedaż nieruchomości nie będzie realizowana w 2019r. ze

względu na brak zainteresowania,

ad. pkt 5 – podział działki 23/9 i wydzielenie obszaru o pow. 0,0201, szacowana wartość 41.000 zł.

- dochody ze sprzedaży nieruchomości gruntowych w latach poprzednich, których płatności zostały rozłożone na raty; raty przypadające na 2019r.
– 3.467.481,00 zł.:

L.p.	Nr aktu notarialnego	Nr działki	Obręb	Położenie	Kwota raty na 2019r.
1	Rep. 3000/2012	25/15, 29/64, 28/13, 28/31, 29/63	29 8-03	ul. Bohaterów Modlina	8 478,
2	Rep. 5628/2014	108/3, 110/1	45 11-04	ul. Długa	40 200,
3	Rep. 2266/2014	11/36	27 8-01	ul. Targowa	4 045,
4	Rep. 12372/2015	6/41		Modlin Twierdza	20 450,
5	Rep. 3665/2017	27/3	29 8-03	ul. Bohaterów Modlina	4 310,
6	Rep. 6795/2017	22/3 i udział w 22/1	16 4-01	ul. Lipowa	27 422,
7	Rep. 3172/2017	46/10	17 4-02	ul. Kopernika	1 000,
8	Rep. 5836/2017	64/1 i 87/4	21 5-03	ul. Kolejowa	6 783,
9	Rep. 4415/2017	32/24, 32/26, 33/32, 41/13	48 12-02	ul. Wojska Polskiego	2 450,
10	Rep. 4632/2017	41/13, 41/15, 41/14	37 8-11	ul. Leśna	75 573,
11	Rep. 4625/2017	41/18	37 8-11	ul. Leśna	57 396,
12	Rep. 1194/2017	2/24, 28/37, 28/42	29 8-03	ul. Bohaterów Modlina	149 981,
13	Rep. 9279/2017	35	7 2-06	ul. Mieszka I	8 328,
14	Rep. 3632/2017	38/4, 38/6	37 8-11	ul. Leśna	7 082,
15	Rep. 3104/2018	21/8	34 8-08	ul. Paderewskiego 5D	3 386,
16	Rep. 3125/2018	21/10	34 8-08	ul. Paderewskiego 5G	2 381,
17	Rep. 3090/2018	21/11	34 8-08	ul. Paderewskiego 5H	2 173,
18	Rep. 4694/2018	2/14, 2/17	45 11-04	ul. Morawicza	2 463,
19	Rep. 2910/2018	21/12	34 8-08	ul. Paderewskiego 5I	3 121,
20	Rep. 988/2018	113/1	36 8-10	ul. Sportowa	1 961,
21	Rep. A 7149/2018	70/19, 71/12, 72/12, 73/14	39 9-02	ul. Leśna	47 494,
22	Rep. A 1594/2019	9/4 i 73/3	27 8-01	ul. Warszawska	2 991 000,
Razem					3 467 481,

Do planu przyjęto 3.467.4

- dotacja celowa z powiatu na realizację zadania „Przebudowa drogi powiatowej Nr 2431W” – **150.000 zł.** – porozumienie Nr WAO.031.10.2019
- d) w **2020r. – 30.885.804,11 zł., tj.:**
- a) planowane do pozyskania środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp – **13.881.134,11 zł.** na realizację zadań:
- 3) 3.123.812,94 zł. (dz. 600 rozdz. 60016 § 6257) - „Utworzenie dwóch parkingów PARK&RIDE” w ramach PROWM 2014-2020, Działanie 4.3, wniosek RPMA.04.03.02-14-9172/17 z dnia 26.07.2017r. (zwiększenie o kwotę 3.123.812,94 zł. – przesunięcie z 2019r.),
 - 501.565,43 zł. (dz. 700 rozdz. 70005 § 6257) - „Odnowa tkanki mieszkaniowej na terenie miasta Nowy Dwór Mazowiecki jako element szerszego działania rewitalizacyjnego” – RPOWM 2014-2020, działanie 6.2 „Rewitalizacja obszarów zmarginalizowanych, umowa RPMA.06.02.00-14-9756/17-00 z dnia 21.08.2018r. (korekta o kwotę 170.000,02 zł.),
 - 55.350,00 zł. (dz. 750 rozdz. 70095 § 6257) - „Cyfrowe Usługi Miast dla Przedsiębiorców - CUMP” – Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój na 2014-2020, działanie 2.18 „Wysokiej jakości usługi administracyjne”, umowa POWR.02.18.00-IP.01-00-001/18 z dnia 10.09.2018r.,
 - 747.000,00 zł. (dz. 750 rozdz. 70095 § 6257 - „E-usługi dla Nowego

Dworu Mazowieckiego – e-NDM” – RPOW na 2014-2020, Działanie 2.1 „E-usługi”, umowa RPMA.02.01.0214a924/18 z dnia 19.10.2018r.,

- 7.283.993,24 zł. (dz. 921 rozdz. 92120 § 6257 - „Zabezpieczenie i utrzymanie zabytkowego budynku dawnego Kasyna Oficerskiego”, z tego:
 - Działanie 5.3 PROWM Dziedzictwo kulturowe (KULTURA) – 2.936.117,72zł., umowa RPMA.05.03.00-14-6028/16 z dnia 23.05.2017r.,
 - Działanie 5.3 PROWM Dziedzictwo kulturowe (TURYSTYKA) – 1.380.291,28 zł., umowa RPMA.05.03.00-14-6029/16 z dnia 04.05.2017r.,
 - Działanie 6.2 PROWM Rewitalizacja obszarów zmarginalizowanych (REWITALIZACJA) – 2.967.584,24 zł., wniosek RPMA.06.02.00-14-8482/17 z dnia 02.05.2017r.,
- 2.169.412,50 zł. (dz. 900 rozdz. 90004 § 6257 - „Rozwój i modernizacja terenów zieleni w Nowym Dworze Mazowieckim” – Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014-2020, Działanie 2.5. Poprawa jakości środowiska miejskiego, wniosek złożony dnia 29.05.2018r, informacja o uzyskaniu oceny pozytywnej znak: NFOSiGW- DZU.51.92.2018 NFOSiGW-19-32715 z dnia 12.04.2019r.

b) dochody własne z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności – 1.100.000,00 zł. (dz. 700 rozdz. 70005 § 0760),

c) dochody ze sprzedaży majątku – 15.734.670,00 zł. (dz. 700 rozdz. 70005

§ 0770), w tym:

- 5.200.000 zł. dz. 28/50 i 29/37 obr 0029 8-03, pow. 4,3692 ha, przy ul. Boh. Modlina (przesunięcie z 2019r.),

- dochody ze sprzedaży nieruchomości gruntowych w latach poprzednich, których płatności zostały rozłożone na raty; raty przypadające na 2020r. – 6.716.660,00 zł.:

L.p.	Nr aktu notarialnego	Nr działki	Obręb	Położenie	Kwota raty na 2020r.
1	Rep. 3000/2012	25/15, 29/64, 28/13, 28/31, 29/63	29 8-03	ul. Bohaterów Modlina	8 478,32
2	Rep. 2266/2014	11/36	27 8-01	ul. Targowa	4 045,00
3	Rep. 12372/2015	6/41		Modlin Twierdza	20 450,00
4	Rep. 6795/2017	22/3 i udział w 22/1	16 4-01	ul. Lipowa	27 422,00
5	Rep. 3172/2017	46/10	17 4-02	ul. Kopernika	1 000,00
6	Rep. 5836/2017	64/1 i 87/4	21 5-03	ul. Kolejowa	6 783,50
7	Rep. 4415/2017	32/24, 32/26, 33/32, 41/13	48 12-02	ul. Wojska Polskiego	2 450,16
8	Rep. 4632/2017	41/13, 41/15, 41/14	37 8-11	ul. Leśna	75 573,60
9	Rep. 4625/2017	41/18	37 8-11	ul. Leśna	57 396,90
10	Rep. 9279/2017	35	7 2-06	ul. Mieszka I	8 328,80
11	Rep. 3632/2017	38/4, 38/6	37 8-11	ul. Leśna	7 082,00
12	Rep. 3104/2018	21/8	34 8-08	ul. Paderewskiego 5D	3 386,00
13	Rep. 3125/2018	21/10	34 8-08	ul. Paderewskiego 5G	2 381,00
14	Rep. 3090/2018	21/11	34 8-08	ul. Paderewskiego 5H	2 173,00
15	Rep. 4694/2018	2/14, 2/17	45 11-04	ul. Morawicza	2 463,00
16	Rep. 2910/2018	21/12	34 8-08	ul. Paderewskiego 5I	3 121,00
17	Rep. 988/2018	113/1	36 8-10	ul. Sportowa	1 961,00
18	Rep. A 7149/2018	70/19, 71/12, 72/12, 73/14	39 9-02	ul. Leśna	47 494,00

19	Rep. A 1594/2019	9/4 i 73/3	27 8-01	ul. Warszawska	6 434 670
Razem					6.716 659,28

Do planu przyjęto 6.716.660 zł.

- W pozostałych latach zaplanowano dochody majątkowe (sprzedaż mieszkań komunalnych, sprzedaż gruntów, dochody własne z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności) przyjmując wartość szacunkową (na dzień sporządzenia prognozy nie planuje się otrzymywania dotacji majątkowych).

W roku 2019 wzrost dochodów ogółem w stosunku do dochodów 2018r. (plan na 30.09.2018r.), jest wynikiem zwiększonych dochodów bieżących oraz zaangażowaniem większej kwoty środków na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków UE, głównie w zakresie bieżących; na 2019r. planowane dochody na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków UE stanowią 106,84% środków planowanych na 2018r.

Środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków UE wprowadzane są do budżetu na podstawie podpisanej umowy (w uzasadnionych przypadkach – promesy).

Planowane dochody w pozycjach:

- 4) 1.1.3 – podatki i opłaty; - zawierają podatki i opłaty pobierane przez Miasto Nowy Dwór Mazowiecki, tj. klasyfikowane w §§: 031, 032, 033, 034, 035, 036, 037, 039, 040, 041, 042, 043, 044, 046, 047, 048, 049, 050, 051, 055, 056, 059, 063, 064, 066, 068, 069;
- 5) 1.1.5 – dochody bieżące z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące; zawierają dochody bieżące z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące klasyfikowane w §§: 200, 201, 202, 203, 204, 205, 206, 211, 212, 213, 231, 232, 233, 244, 246, 269, 270, 271, 273, 284, 287, 288, 290, 295;
- 6) 1.2.2 – dochody bieżące z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje; zawierają dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje klasyfikowane w §§: 618, 620, 626, 626, 628, 629, 630, 631, 632, 633, 641, 642, 643, 651, 652, 653, 656, 661, 662, 663, 664, 665, 666.

Wydatki.

Wynikający z art. 242 uofp obowiązek zachowania zasady równoważenia dochodów i wydatków bieżących, pełni istotną rolę w procesie ograniczania wydatków publicznych. Poziom planowanych w Wieloletniej Prognozie Finansowej wydatków zależy zatem od możliwości finansowych Miasta, z zastrzeżeniem wynikającym z powyższej zasady.

Zaplanowane wydatki na realizację zadań własnych (obligatoryjnych i fakultatywnych) i zadań z zakresu administracji rządowej, obejmują w szczególności:

- zadania kontynuowane, na realizację których zaciągnięto zobowiązania podpisując umowy wieloletnie z wykonawcami usług – zarówno w części bieżącej jak i majątkowej wydatków budżetowych,
- zadania, na które istnieje możliwość pozyskania dofinansowania zewnętrznego, szczególnie ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej,
- rezerwy: ogólną i celowe,
- obsługę długu.

Zestawienie prognozowanych wydatków na lata 2018 – 2027.

ROK	Plan ogółem		% w stosunku do roku
-----	-------------	--	----------------------

w tym:

ROK	Plan ogółem	wydatki bieżące (kwalifikowalne) na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków UE	w tym: wydatki majątkowe (kwalifikowalne) na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków UE	pozostałe wydatki majątkowe	pozostałe wydatki bieżące	% w stosunku do roku poprzedniego (wydatki ogółem)
2018 (plan 30.09.2018r.)	175 689 196,50	755 357,64	24 002 068,55	17 205 039,86	133 726 730,45	X
2019	176 901 262,24	2 087 729,34	15 431 490,72	15 583 563,25	143 798 478,93	100,69
2020	169 964 764,19	178 400,01	18 381 511,77	11 933 990,32	139 470 862,09	96,08
2021	145 349 483,77	393 109,99	1 500 000,00	4 226 757,00	139 229 616,78	85,52
2022	144 999 245,00	0,00	4 382 000,00	1 636 811,00	139 362 434,00	99,76
2023	148 350 269,00	0,00	0,00	7 340 000,00	141 010 269,00	102,31
2024	148 350 269,00	0,00	0,00	7 340 000,00	141 010 269,00	100,00
2025	148 350 269,00	0,00	0,00	7 340 000,00	141 010 269,00	100,00
2026	148 350 269,00	0,00	0,00	7 340 000,00	141 010 269,00	100,00
2027	148 350 269,00	0,00	0,00	7 340 000,00	141 010 269,00	100,00

Zróźnicowanie wydatków ogółem w latach 2019-2022 spowodowane jest głównie różnym zaangażowaniem środków na wydatki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków UE.

Planowane wydatki na realizację programów projektów lub zadań finansowanych z udziałem środków w latach 2019-2027:

Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1. Przebudowa Stałego Targowiska Miejskiego w Nowym Dworze Mazowieckim - II etap (dz. 010 01041)								
Wydatki	1 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
majątkowe	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki UE "7", "8"	876 768,00							
Środki krajowe kwalifikowalne "9"	501 149,00							
Wydatki niekwalifikowalne "0"	42 083,00							
2. Utworzenie dwóch parkingów Parke&Ride (dz. 600 rozdz. 60016)								
Wydatki	1 281 176,00	4 104 766,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
majątkowe	1 281 176,00	4 104 766,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki UE "7", "8"	1 024 940,80	3 123 812,94						
Środki krajowe kwalifikowalne "9"	256 235,20	780 953,24						
Wydatki niekwalifikowalne "0"	0,00	200 000,00						
3. Zaprojektowanie i wyznaczenie ścieżek rowerowych (dz. 600 rozdz. 60016)								
Wydatki	2 768 120,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
majątkowe	2 768 120,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki UE "7", "8"	865 523,70							
Środki krajowe kwalifikowalne "9"	216 380,90							
Wydatki niekwalifikowalne "0"	1 686 216,00							
4. Kompleksowy rozwój multimodalnej mobilności miejskiej w Nowym Dworze Mazowieckim (dz. 600 rozdz. 60095)								
Wydatki	20 000,00	618 000,00	1 500 000,00	4 382 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
majątkowe	20 000,00	618 000,00	1 500 000,00	4 382 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki UE "7", "8"	0,00							
Środki krajowe kwalifikowalne "9"	20 000,00	618 000,00	1 500 000,00	4 382 000,00				
Wydatki niekwalifikowalne "0"	0,00							
5. Odnowa tkanki mieszkaniowej na terenie Miasta Nowy Dwór Mazowiecki jako element szerszego działania rewitalizacyjnego (dz. 700 rozdz. 70005)								
Wydatki	5 660 000,00	590 076,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
majątkowe	5 660 000,00	590 076,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki UE "7", "8"	3 787 000,00	413 053,88						
Środki krajowe kwalifikowalne "9"	1 623 000,00	177 023,10						
Wydatki niekwalifikowalne "0"	250 000,00							
6. Stworzenie warunków dla sprawnego wdrażania instrumentu Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych dla Warszawskiego Obszaru Funkcjonalnego (dz. 750 rozdz. 75023)								
Wydatki	11 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
bieżące	11 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki UE "7", "8"	9 170,64							
Środki krajowe kwalifikowalne "9"	2 817,36							
Wydatki niekwalifikowalne "0"	0,00							
7. Wirtualny Warszawski Obszar Funkcjonalny (Virtual WOF) (dz. 750 rozdz. 75095)								
Wydatki	946 720,00	23 610,01	393 109,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

W roku 2019r zaplanowane „pozostałe wydatki bieżące” są o 7,53% wyższe w porównaniu

z planem na 30.09.2018r. głównie w związku z: podwyżkami płac nauczycieli przyjętymi przez rząd na 2019r., przewidywanym wzrostem wydatków na obsługę systemu odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych, zaplanowanymi wyższymi kwotami rezerw: ogólnej i celowej (oświata) oraz wyższymi wydatkami na obsługę długu (odsetki) i oczyszczanie miasta.

Wydatki na obsługę długu (odsetki) w latach 2019– 2027 (w zł.):

Nazwa Banku, rok zaciągnięcia, kwota kredytu	BGK, 2010-2011, 33.140.000 zł.	mBank 2011r. 8.228.000 zł.	ING 2015r. 14.228.000zł.	ING 2015r. 7.114.000 zł.	NFOŚiGW 2015r i 2017r 4.411.330zł.	WFOŚiGW 2015r 1.566.480,31 zł.	MBS w Łomiankach 2016r. 5.115.199,31 zł.	Obligacje komunalne, planowane do emisji w 2018r. 18.300.000zł	k
ROK	Planowana kwota odsetek								
2019	156 406,00	41 864,00	247 022,00	135 958,00	40 000,00	26 511,00	151 365,00	624 028,00	
2020	65 488,00	16 727,00	203 737,00	107 839,00	16 100,00	23 468,00	172 265,00	625 738,00	
2021	0,00	0,00	126 478,00	66 945,00	0,00	15 425,00	137 898,00	624 028,00	
2022	0,00	0,00	48 367,00	25 601,00	0,00	7 382,00	53 389,00	624 028,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	624 028,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 590,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	374 416,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	249 610,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124 804,00	
RAZEM	221 894,00	58 591,00	625 604,00	336 343,00	56 100,00	72 786,00	514 917,00	4 371 270,00	

Łącznie odsetki w poszczególnych latach:

2019r. – 1.498.154,00 zł.
 2020r. – 1.331.362,00 zł.
 2021r. – 1.070.774,00 zł.
 2022r. – 858.767,00 zł.
 2023r. – 724.028,00 zł.
 2024r. – 600.590,00 zł.
 2025r. – 474.416,00 zł.
 2026r. – 349.610,00 zł.
 2027r. – 224.804,00 zł.

Na kwotę wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane składają się wynagrodzenia finansowane ze środków własnych Miasta, z dotacji celowych budżetu państwa oraz współfinansowane ze środków europejskich.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.” obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75022 – „Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” i rozdziale 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)”.

Umowy, 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 obejmują w szczególności:

- dostawę mediów (m.in.: prąd, woda, gaz, odbiór ścieków, c.o.),
- usługi telekomunikacyjne (tel. stacjonarne, komórkowe, Internet),

- umowy o pracę i ich pochodne (np. o ryczałt samochodowy),
- usługi pocztowe,
- odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych
- ubezpieczenie mienia i obowiązkowe osób.

Wydatki majątkowe obejmują zarówno przedsięwzięcia o tym charakterze objęte limitem

art. 226 ust. 4 uofp, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Nowy Dwór Mazowiecki na lata 2019-2027 jak i wydatki o charakterze jednorocznym.

Na 2019r. zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 31.015.053,97 zł., z tego:

- na przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej – 21.919.880,77 zł.
- wydatki inwestycyjne jednoroczne – 7.271.173,20 zł.,
- dotacje – 1.824.000,00 zł.

Niniejszą uchwałą następuje rozszerzenie zakresu czasowego, do 2027r., załącznika Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF” w związku z wprowadzoną zmianą dotyczącą zadania „Modernizacja oświetlenia na terenie Miasta Nowy Dwór Mazowiecki wraz z zapewnieniem finansowania (dotychczas: „Modernizacja oświetlenia na terenie Miasta Nowy Dwór Mazowiecki”, okres realizacji do 2020r., z limitami: 2019r. – 0,00 zł., 2021r. – 100.000 zł.).

Zadanie „Modernizacja oświetlenia na terenie Miasta Nowy Dwór Mazowiecki wraz z zapewnieniem finansowania” planowane jest do realizacji w latach 2019-2027, (realizacja rzeczowa w latach 2019-2020, płatności w latach 2021 – 2027), planowane łączne nakłady – 5.500.000 zł., limity w latach 2021-2026 po 786.000 zł. każdego roku, na 2027r. – 784.000 zł.

Przychody.

W roku 2019 planuje się przychody w kwocie 2.936.561 zł. – wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

W latach 2020/2027 nie planuje się przychodów.

Rozchody.

W latach 2019-2027 spłatę długu zaplanowano na podstawie:

- harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek,
- harmonogramu wykupu obligacji komunalnych :

Nazwa Banku, rok zaciągnięcia, kwota kredytu	BGK, 2010-2011, 33.140.000zł.	mBank 2011r. 8.228.000 zł.	ING 2015r. 14.228.000zł.	ING 2015r. 7.114.000 zł.	NFOŚiGW 2015r i 2017r 4.411.330zł.	WFOŚiGW 2015r 1.566.480,3 zł.	MBS w Łomiankach 2016r. 5.115.199,31 zł.	Obligacje komunalne, planowane do emisji w 2018r. 18.300.000zł	Raz poszczególnie
ROK	Planowane kwoty rat rocznych (w zł.)								
2019	3 314 000	914 000	2 845 600	1 422 800	1 028 000	223 780	100 000	0	9 817 180
2020	3 314 000	916 000	2 845 600	1 422 800	1 031 931	223 780	100 000	0	9 849 111
2021	0	0	2 845 600	1 422 800	0	223 780	2 365 199,31	0	6 857 179,31
2022	0	0	2 845 600	1 422 800	0	223 780	2 450 000	0	6 942 180
2023	0	0	0	0	0	0	0	3 660 000	3 660 000
2024	0	0	0	0	0	0	0	3 660 000	3 660 000
2025	0	0	0	0	0	0	0	3 660 000	3 660 000

2026	0	0	0	0	0	0	0	3 660 000	3
2027	0	0	0	0	0	0	0	3 660 000	3
RAZEM	6 628 000	1 830 000	11 382 400	5 691 200	2 059 931	895 120	5 015 199,31	18 300 000	51 801

Wynik budżetu.

Pozycja 3 „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycjami: 1 „Dochody”, a pozycją 2 „Wydatki”; dodatnia – nadwyżka budżetowa, ujemna – deficyt budżetowy.

W budżecie na 2019r. występuje nadwyżka w kwocie 6.911.619 zł.

W latach 2019-2027 planuje się budżety nadwyżkowe.

Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki.

1. W roku 2019 nadwyżkę budżetową (6.911.619 zł.) planuje się przeznaczyć na rozchody , tj. spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek.

2. W latach 2020-2027 planuje się budżety nadwyżkowe z przeznaczeniem nadwyżki na rozchody (spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek).

Kwota długu, sposób jego finansowania.

Samorządy zarządzają powierzonymi im środkami publicznymi w warunkach bardzo dużego zapotrzebowania na środki finansowe do realizacji zaplanowanych przedsięwzięć, a z drugiej strony znacznego ograniczenia tych zasobów, co wiąże się z potrzebą sięgania po finansowanie zewnętrzne.

Na dług Miasta zaciągnięty w celu sfinansowania jego potrzeb rozwojowych składają się kredyty i pożyczki zaciągnięte w następujących instytucjach:

L.p.	Nazwa instytucji	Nr umowy, data umowy	Cel na jaki zaciągnięto kredyt/pożyczkę	Kwota kredytu / pożyczki	Spłaty do 31.12.2018r.	Spłaty w 2019r.	Zac 31
1	Bank Gospodarstwa Krajowego	ZP.342/29/2010 11.06.2010r.	Sfinansowanie planowanego deficytu budżetu na 2010r.	33 140 000,00	26 512 000,00	3 314 000,00	3
2	mBank	ZP.342/40/2011 15.09.2011r.	Sfinansowanie planowanego deficytu budżetu na 2011r.	8 228 000,00	6 398 000,00	914 000,00	
3	ING Bank	WPI.272.4.2015 27.03.2015r.	Sfinansowanie planowanego deficytu budżetu na 2015r. i spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów	14 228 000,00	2 845 600,00	2 845 600,00	8
4	ING Bank	WPI.272.16.2015 25.09.2015r.	Sfinansowanie planowanego deficytu budżetu na 2015r. i spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów	7 114 000,00	1 422 800,00	1 422 800,00	4
5	NFOŚiGW	291/2015/Wn-07/O A-EW-KU/P 23.07.2015r.	Budowa sali gimnastycznej wraz z widownią w technologii budownictwa wysokoenergooszczędnego przy ul. Młodzieżowej 1 w Nowym Dworze Maz.	4 411 330,00	2 351 399,00	1 028 000,00	1
6	WFOŚiGW	0127/15/OZ/P 13.11.2015r.	Tworzenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Nowym Dworze Maz.	1 566 480,31	671 360,31	223 780,00	
7	Mazowiecki Bank Spółdzielczy w Łomiankach	WPI.272.18.2016 08.12.2016r.	Spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek	5 115 199,31	100 000,00	100 000,00	4
8	Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski SA	11.04.2018r.	Sfinansowanie planowanego deficytu związanego z planowanymi wydatkami inwestycyjnymi oraz spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek	18 300 000,00	0,00	0,00	18
RAZEM				92 103 009,62	40 301 159,31	9 848 180,00	41

Kwota wskazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągnięty dług w danym roku – spłata długu (raty) w danym roku.

Sposób finansowania długu w latach 2019-2027 z nadwyżki (dochodów).

Wypełnienie norm ostrożnościowych związanych z długiem oraz z zachowaniem relacji wynikającej z art. 242 u.o.f.p.

7. Indywidualny wskaźnik zadłużenia.

Od 2014r. obowiązują wskaźniki, o których mowa w art. 243 uofp, zgodnie z którymi Rada Miejska nie może uchwalić budżetu, jeśli relacja obsługi zadłużenia do dochodów ogółem przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku i pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem.

We wszystkich latach objętych prognozą relacja ta, obliczona na podstawie art. 243 uofp wykazuje poziom zgodny z przepisami tego artykułu.

Relacja, o której mowa w art. 243 uofp wyliczona została w pozycjach 9.6 i 9.6.1. załącznika

nr 1, a jej spełnienie obrazuje poz. 9.7 i 9.7.1. załącznika nr 1.

1. Normy wynikające z art. 242 uofp

Wynikający z art. 242 uofp obowiązek zachowania zasady równoważenia dochodów i wydatków bieżących został spełniony we wszystkich latach objętych prognozą – poz. 8.1

i 8.2 załącznika nr 1.

**Przewodniczący Rady Miejskiej
Krzysztof Bisiański**

