

ZARZĄDZENIE NR 85/14
WÓJTA GMINY NOWY DWÓR

z dnia 14 listopada 2014r

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2015-2024

Na podstawie art. 18 ust 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 roku poz. 594, poz 645 z 2014 roku poz. 379 i 1072 t.j.) oraz art. 230 ust1, 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku (Dz. U. z 2013 roku t.j. poz. 885, poz. 983 i 1664 z 2014 roku poz. 379,911 i 1146) zarządzam co następuje:

§ 1. Ustala się projekt uchwały Rady Gminy Nowy Dwór w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2015-2024 stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Objasnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej załącznik Nr 2

§ 3. Niniejsze zarządzenie przedkłada się Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Projekt

Załącznik Nr 1
Do zarządzenia Nr 85/14
Wójta Gminy Nowy Dwór

**UCHWAŁA NR /
RADY GMINY NOWY DWÓR**

z dnia grudnia 2014r

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowy Dwór na lata
2015-2024**

Na podstawie art. 226 , art. 227, art. 228, art.230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U.z 2013roku t.j. poz. 885, 938 i 1664 z 2014 roku poz. 379,911 i 1146) oraz art. 18 ust. 2 pkt.6 ustawy z dnia 8 marca 1990 o samorządzie gminnym roku (Dz. U. z 2013 roku t.j. poz. 594, poz. 645 z 2014 roku poz. 379 i 1072) Rada Gminy uchwala co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią prognozę finansowa Gminy na lata 2015-2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2024

Zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały Rady Gminy.

§ 2. Objasnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy stanowi załącznik Nr 2 .

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015 roku. Traci moc dotychczasowe postanowienie WPF.

Przewodniczący Rady

**OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY NA LATA
2015-2024**

W roku 2015 zakładana wysokość dochodów wynosi – 7 526 217 zł z tego dochody bieżące – 7080 007 zł, majątkowe – 446 210 zł z tego ze sprzedaży mienia- 350 000 zł.

Wydatki ogółem szacuje się na kwotę – 7 315 957 zł z tego wydatki bieżące – 7 027 768 zł, majątkowe - 288189 zł. Zakłada się , że środki inwestycyjne przeznaczone będą na opłacenie należności za opracowane projekty techniczne na drogi oraz na wydatki inwestycyjne w ramach projektu „Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego- część II Administracja Samorządowa” .. Nadwyżka budżetu w kwocie -210 260 zł zostanie przeznaczona na spłatę kredytu w wysokości - 210 260 zł. Stan długu na koniec roku 2015 wynosi- 1850 520 zł

W roku 2016 zakładana wysokość dochodów wynosi – 8632 500 zł z tego dochody własne – 8492 500 zł, majątkowe – 140 000 zł z tego ze sprzedaży mienia- 95 000 zł.

Wydatki ogółem szacuje się na kwotę - 8272240 zł z tego wydatki bieżące- 7422 240 zł, majątkowe - 850 000 zł. Zakłada się , że środki inwestycyjne przeznaczone będą na część na wykup budynków Szkoły Podstawowej i magazynów oraz na budowę i przebudowę dróg w gminie. Nadwyżka budżetu w kwocie - 360 260 zł zostanie przeznaczona na spłatę kredytu i zaciągniętej pożyczki w Urzędzie Marszałkowskim - 360 260 zł. Stan długu na koniec roku 2016 wynosi- 1490 260 zł.

W roku 2017 zakładana wysokość dochodów wynosi – 8890 000 zł z tego dochody własne – 8 855 000 zł, majątkowe – 35 000 zł z tego ze sprzedaży mienia- 35 000 zł.

Wydatki ogółem szacuje się na kwotę – 8 529 740 zł z tego wydatki bieżące- 7 629 740 zł, majątkowe - 900 000 zł. Zakłada się , że środki inwestycyjne przeznaczone będą na budowę i przebudowę dróg w gminie i na wykup pozostałej części należności za budynek szkoły i magazynów. Nadwyżka budżetu w kwocie - 360 260 zł zostanie przeznaczona na spłatę kredytu i pożyczki w wysokości - 360 260 zł. Stan długu na koniec roku 2017 wynosi - 1 130 000 zł.

W roku 2018 zakładana wysokość dochodów wynosi – 8 145 000 zł z tego dochody bieżące - 8095 000 zł, majątkowe – 50 000 zł z tego ze sprzedaży mienia- 50 000 zł.

Wydatki ogółem szacuje się na kwotę 7840 000 zł z tego wydatki bieżące- 7590 000 zł, majątkowe - 250 000 zł. Zakłada się , że środki inwestycyjne przeznaczone będą na budowę i przebudowę dróg w gminie. Nadwyżka budżetu w kwocie - 305 000 zł zostanie przeznaczona na spłatę kredytu i pożyczki w wysokości - 305 000 zł. Stan długu na koniec roku 2018 wynosi- 825 000 zł.

W roku 2019 zakładana wysokość dochodów wynosi – 8120 000 zł z tego dochody bieżące - 8090 000 zł, majątkowe – 30 000 zł z tego ze sprzedaży mienia- 30 000 zł.

Wydatki ogółem szacuje się na kwotę – 7815000 zł z tego wydatki bieżące- 7 715000 zł, majątkowe - 100 000 zł. Zakłada się , że środki inwestycyjne przeznaczone będą na budowę i przebudowę dróg w gminie. Nadwyżka budżetu w kwocie - 305 000 zł zostanie przeznaczona na spłatę kredytu i pożyczki. Stan długu na koniec roku 2019 wynosi- 520 000 zł.

W roku 2020 zakładana wysokość dochodów wynosi – 8 050 000 zł z tego dochody bieżące – 8 030 000 zł, majątkowe – 20 000 zł z tego ze sprzedaży mienia- 20 000 zł.
Wydatki ogółem szacuje się na kwotę – 7895 000 zł z tego wydatki bieżące- 7 775 000 zł, majątkowe - 120 000 zł. Zakłada się , że środki inwestycyjne przeznaczone będą na budowę i przebudowę dróg w gminie. Nadwyżka budżetu w kwocie - 155 000 zł i zostanie przeznaczona na spłatę kredytu w wysokości -155 000 zł. Stan długu na koniec roku 2020r wynosi- 365 000 zł.

W roku 2021 zakładana wysokość dochodów wynosi – 8 180 000 zł z tego dochody bieżące – 8 130 000 zł, majątkowe – 50 000 zł z tego ze sprzedaży mienia- 50 000 zł.
Wydatki ogółem szacuje się na kwotę – 8 025 000 zł z tego wydatki bieżące - 7 925 000 zł, majątkowe - 100 000 zł. Zakłada się , że środki inwestycyjne przeznaczone będą na budowę i przebudowę dróg w gminie. Nadwyżka budżetu w kwocie - 155 000 zł zostanie przeznaczona na spłatę kredytu w wysokości -155 000 zł. Stan długu na koniec roku 2021 wynosi- 210 000 zł.

W roku 2022 zakładana wysokość dochodów wynosi – 8010 000 zł z tego dochody bieżące – 7980 000 zł, majątkowe – 30 000 zł z tego ze sprzedaży mienia- 30 000 zł.
Wydatki ogółem szacuje się na kwotę – 7940 000 zł z tego wydatki bieżące - 7840 000 zł, majątkowe - 100 000 zł. Zakłada się , że środki inwestycyjne przeznaczone będą na budowę i przebudowę dróg w gminie. Nadwyżka budżetu w kwocie - 70 000 zł zostanie przeznaczona na spłatę kredytu w wysokości -70 000 zł. Stan długu na koniec roku 2022 wynosi- 140 000 zł.

W roku 2023 zakładana wysokość dochodów wynosi – 8150 000 zł z tego dochody bieżące – 8 150 000 zł. Wydatki ogółem szacuje się na kwotę – 8 080 000 zł z tego wydatki bieżące - 7 8 080 000 zł, Nadwyżka budżetu w kwocie - 70 000 zł zostanie przeznaczona na spłatę kredytu w wysokości -70 000 zł. Stan długu na koniec roku 2023 wynosi- 70 000 zł.

W roku 2024 zakładana wysokość dochodów wynosi – 8 250 000 zł z tego dochody bieżące – 8 200 000 zł, majątkowe – 50 000 zł z tego ze sprzedaży mienia- 50 000 zł.
Wydatki ogółem szacuje się na kwotę – 8 180 000 zł z tego wydatki bieżące – 8 060 000 zł, majątkowe - 120 000 zł. Zakłada się , że środki inwestycyjne przeznaczone będą na budowę i przebudowę dróg w gminie. Nadwyżka budżetu w kwocie - 70 000 zł zostanie przeznaczona na spłatę kredytu w wysokości -70 000 zł. Stan długu na koniec roku 2024 wynosi- 0 zł.

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Nowy Dwór

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 subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
Wykonanie 2012	8 224 301,54	7 316 044,95	362 295,00	4 632,04	1 228 820,90	230 211,91	3 710 085,00	1 626 943,10	908 256,59	54 510,80	853 745,79	
Wykonanie 2013	8 433 299,28	7 480 290,68	383 233,00	4 837,06	945 005,12	247 906,40	3 856 506,00	1 853 222,87	953 008,60	140 870,00	812 138,60	
Plan 3 kw. 2014	9 471 616,32	7 574 350,32	405 000,00	3 000,00	1 100 248,00	230 000,00	3 743 948,00	1 785 069,44	1 897 266,00	1 550 000,00	347 266,00	
Wykonanie 2014	14 801 512,00	8 290 143,00	410 000,00	3 500,00	1 098 120,00	225 000,00	3 743 948,00	0,00	6 511 369,00	1 326 000,00	0,00	
2015	7 526 217,00	7 080 007,00	470 000,00	3 000,00	1 031 100,00	240 000,00	3 939 870,00	1 310 037,00	446 210,00	350 000,00	96 210,00	
2016	8 632 500,00	8 492 500,00	395 000,00	8 500,00	1 000 200,00	275 000,00	3 910 000,00	1 570 000,00	140 000,00	95 000,00	45 000,00	
2017	8 890 000,00	8 855 000,00	420 000,00	6 750,00	1 025 050,00	275 000,00	3 980 000,00	950 000,00	35 000,00	35 000,00	0,00	
2018	8 145 000,00	8 095 000,00	480 000,00	8 000,00	1 056 000,00	300 000,00	4 020 000,00	1 010 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2019	8 120 000,00	8 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	
2020	8 050 000,00	8 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	
2021	8 180 000,00	8 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2022	8 010 000,00	7 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	
2023	8 150 000,00	8 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	8 250 000,00	8 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	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.

2024	8 180 000,00	8 060 000,00	0,00	0,00	x	1 000,00	1 000,00
------	--------------	--------------	------	------	---	----------	----------

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

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

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 (t.j. z obowiązków przychodowych).

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy

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. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

- 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 jednostek budżetowych (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.

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 poz. 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub z do zawarcia w okresie prognozy.

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 finansowane 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

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie sposobu ustalania limitu wydatków na planowany wydatek historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wymagalnym poręczeniom i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeni i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się wydatki z tytułu niewymagalnych poręczeni i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy