

ZARZĄDZENIE NR 85/15
WÓJTA GMINY NOWY DWÓR

z dnia 12 listopada 2015r

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2016-2025

Na podstawie art. 18 ust 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj.Dz. U. z 2015 roku poz. 1515) 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 , 1146 i 1877 z 2015 roku poz. 238, 532, 1117,1130,1190,1358,1513) zarządzam co następuje:

§ 1. Ustala się projekt uchwały Rady Gminy Nowy Dwór w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2016-2025 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 85/15
Wójta Gminy Nowy Dwór

**UCHWAŁA NR //15
RADY GMINY NOWY DWÓR**

z dnia grudnia 2015r

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowy Dwór na lata
2016-2025**

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 , 1146,1626 i 1877 z 2015 r poz. 238, 532,1117,1130,1190,1358,1513) oraz art. 18 ust. 2 pkt.6 ustawy z dnia 8 marca 1990 o samorządzie gminnym roku (tj.Dz. U. z 2015 roku t.j. poz. 1515) Rada Gminy uchwala co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią prognozę finansowa Gminy na lata 2016-2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016-2025

Zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały Rady Gminy.

§ 2. Objaśnienia 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 2016 roku. Traci moc dotychczasowe postanowienie WPF.

Przewodniczący Rady

Jerzy Sulima

**OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY NA LATA
2016-2024**

W roku 2016 zakładana wysokość dochodów wynosi – 7 733 560 zł z tego dochody własne – 7433 560 zł, majątkowe – 300 000 zł z tego ze sprzedaży mienia - 300 000 zł.

Wydatki ogółem szacuje się na kwotę – 7 313 300 zł z tego wydatki bieżące- 7 200 607 zł, majątkowe – 112 693 zł. Nadwyżka budżetu w kwocie - 420 260 zł zostanie przeznaczona na spłatę kredytów i zaciągniętej pożyczki w Urzędzie Marszałkowskim - 420 260 zł. W tym roku planuje się rozpocząć spłatę pożyczki zaciągniętej w Urzędzie Marszałkowskim po 150 000 zł rocznie przez okres 4 lat tj do 2019 roku. Stan długu na koniec roku 2016 z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów i wykupu nieruchomości wynosi – 3 196 408 zł.

W roku 2017 zakładana wysokość dochodów wynosi – 8 950 000 zł z tego dochody własne – 8 915 000 zł, majątkowe – 35 000 zł z tego ze sprzedaży mienia- 35 000 zł.

Wydatki ogółem szacuje się na kwotę – 8 852 740 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 część wykupu należności za budynek szkoły i magazynów. Nadwyżka budżetu w kwocie - 420 260 zł zostanie przeznaczona na spłatę kredytu i pożyczki w wysokości - 420 260 zł. Stan długu na koniec roku 2017 z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykupu nieruchomości wynosi - 2 376 148 zł.

W roku 2018 zakładana wysokość dochodów wynosi – 8 205 000 zł z tego dochody bieżące - 8155 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 - 7 340 000 zł, majątkowe - 500 000 zł. Zakłada się , że środki inwestycyjne przeznaczone będą na budowę i przebudowę dróg w gminie oraz na wykup części należności nieruchomości. Nadwyżka budżetu w kwocie - 365 000 zł zostanie przeznaczona na spłatę kredytu i pożyczki w wysokości - 365 000 zł. Stan długu na koniec roku 2018 wynosi- 1 611 148zł.

W roku 2019 zakładana wysokość dochodów wynosi – 8 180 000 zł z tego dochody bieżące - 8 150 000 zł, majątkowe – 30 000 zł z tego ze sprzedaży mienia- 30 000 zł.

Wydatki ogółem szacuje się na kwotę – 7 815 000 zł z tego wydatki bieżące- 7 315 000 zł, majątkowe - 500 000 zł. Zakłada się , że środki inwestycyjne przeznaczone będą na budowę i przebudowę dróg w gminie oraz na wykup pozostałej części należności sprzedanych nieruchomości. Nadwyżka budżetu w kwocie - 365 000 zł zostanie przeznaczona na spłatę kredytu i pożyczki. Stan długu z tytułu zaciągniętych kredytów na koniec roku 2019 wynosi- 880 000 zł.

W roku 2020 zakładana wysokość dochodów wynosi – 8 110 000 zł z tego dochody bieżące – 8 090 000 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 - 215 000 zł i zostanie przeznaczona na spłatę kredytu w wysokości -215 000 zł. Stan długu na koniec roku 2020r wynosi- 665 000 zł.

W roku 2021 zakładana wysokość dochodów wynosi – 8 240 000 zł z tego dochody bieżące – 8 190 000 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 - 215 000 zł zostanie przeznaczona na spłatę kredytu w wysokości -215 000 zł. Stan długu na koniec roku 2021 wynosi- 450 000 zł.

W roku 2022 zakładana wysokość dochodów wynosi – 8070 000 zł z tego dochody bieżące – 8 040 000 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 - 130 000 zł zostanie przeznaczona na spłatę kredytu w wysokości -130 000 zł. Stan długu na koniec roku 2022 wynosi- 320 000 zł.

W roku 2023 zakładana wysokość dochodów wynosi – 8 210 000 zł z tego dochody bieżące – 8 210 000 zł. Wydatki ogółem szacuje się na kwotę – 8 080 000 zł z tego wydatki bieżące - 8 080 000 zł, Nadwyżka budżetu w kwocie - 130 000 zł zostanie przeznaczona na spłatę kredytu w wysokości -130 000 zł. Stan długu na koniec roku 2023 wynosi- 190 000 zł.

W roku 2024 zakładana wysokość dochodów wynosi – 8 315 000 zł z tego dochody bieżące – 8 315 000 zł.
Wydatki ogółem szacuje się na kwotę – 8 185 000 zł z tego wydatki bieżące – 8 065 000 zł, majątkowe - 120 000 zł. Zakłada się , że środki inwestycyjne przeznaczone będą na budowę i przebudowę dróg w gminie. Nadwyżka budżetu w kwocie - 130 000 zł zostanie przeznaczona na spłatę kredytu w wysokości -130 000 zł. Stan długu na koniec roku 2024 wynosi- 60 000 zł

W roku 2025 zakładana wysokość dochodów wynosi – 8 350 000 zł z tego dochody bieżące – 8 350 000 zł.
Wydatki ogółem szacuje się na kwotę – 8 290 000 zł z tego wydatki bieżące – 8 000 000 zł, majątkowe – 290 000 zł. Zakłada się , że środki inwestycyjne przeznaczone będą na budowę i przebudowę dróg w gminie. Nadwyżka budżetu w kwocie - 60 000 zł zostanie przeznaczona na spłatę kredytu w wysokości -60 000 zł. Stan długu na koniec roku 2025 wynosi- 0 zł

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 2013	8 433 299,28	7 480 290,68	383 233,00	4 837,06	945 005,12	247 906,40	2 856 506,00	1 853 222,87	953 008,60	140 870,00	812 138,60
Wykonanie 2014	14 315 632,59	8 079 380,00	435 561,00	4 126,53	10 514 353,07	263 484,78	3 784 268,00	2 082 231,00	6 236 252,59	1 315 621,00	4 920 631,59
Plan 3 kw. 2015	11 892 562,00	7 535 963,00	480 000,00	3 000,00	1 164 342,00	330 000,00	3 823 381,00	2 133 502,00	4 356 599,00	350 000,00	4 006 599,00
Wykonanie 2015	10 641 560,00	7 659 060,00	480 000,00	2 850,00	1 164 342,00	330 000,00	3 823 381,00	2 133 502,00	2 982 500,00	358 000,00	2 224 500,00
2016	7 733 560,00	7 433 560,00	490 000,00	5 000,00	1 129 100,00	310 000,00	4 089 941,00	1 386 519,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2017	8 950 000,00	8 915 000,00	420 000,00	6 750,00	1 025 050,00	275 000,00	4 100 000,00	1 150 000,00	35 000,00	35 000,00	0,00
2018	8 205 000,00	8 155 000,00	520 000,00	10 000,00	1 095 000,00	350 000,00	4 230 000,00	1 150 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2019	8 180 000,00	8 150 000,00	545 000,00	110 000,00	1 200 000,00	390 000,00	4 430 000,00	1 110 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2020	8 110 000,00	8 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2021	8 240 000,00	8 190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2022	8 070 000,00	8 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2023	8 210 000,00	8 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	8 315 000,00	8 315 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	8 350 000,00	8 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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.

2025	8 290 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	x	1 200,00	1 200,00
------	--------------	--------------	------	------	---	----------	----------

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

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz 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 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania 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

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. samorządu terytorialnego (Dz. U. poz. 86, z późn. zm.). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego 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 niewymagalnym 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 wykraczająco poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków.

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

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