

ZARZĄDZENIE NR 149/2013
BURMISTRZA GŁÓWNA
z dnia 17 września 2013 r.

**w sprawie opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz wieloletnich
przedsięwzięć**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 594, poz. 645), w związku z uchwałą Nr LIII/420/10 Rady Miejskiej w Głownie z dnia 20 września 2010 roku w sprawie trybu pracy nad projektem uchwały budżetowej Gminy Miasta Głowno

zarządzam, co następuje:

§ 1. Ustalam zakres i szczegółowość materiałów planistycznych do opracowania wieloletniej prognozy finansowej Miasta Głowno, zgodnie z załącznikiem nr 1 do zarządzenia.

§ 2. Ustalam ostateczny termin przekazania materiałów planistycznych na dzień 30 września 2013 r.

§ 3. Do opracowania materiałów, o których mowa w § 1 zobowiązuję się kierowników gminnych jednostek organizacyjnych w rozumieniu przepisów ustawy o finansach publicznych oraz kierowników referatów Urzędu Miejskiego.

§ 4. Wykonanie Zarządzenia powierzam Skarbnikowi Miasta Głowna.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Burmistrz Głowna
/-/
Grzegorz Janeczek

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 149/2013
Burmistrza Głowna
z dnia 17 września 2013 r.

Zakres i szczegółowość materiałów planistycznych do opracowania wieloletniej prognozy finansowej Miasta Głowno na lata 2014 - 2025

Obowiązek opracowania wieloletniej prognozy finansowej (WPF) wynika z ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013 r., poz. 885, poz. 938). Zakres i szczegółowość WPF został określony w art. 226 i 227 ustawy o finansach publicznych.

I. Okres opracowania:

1. Wieloletnia prognoza finansowa dla Miasta Głowno zostanie opracowana na lata 2014- 2025 z uwagi na to, iż w 2025 roku kończą się spłaty zaciągniętych zobowiązań przez Gminę Miasta.

II. Planowane dochody:

1. Dochody na lata 2014-2025 należy zaplanować w oparciu o analizę wykonanych dochodów za lata 2011-2012 i przewidywanego wykonania za rok 2013 w rozbiciu na dochody bieżące i majątkowe.
2. Plan dochodów podatkowych musi uwzględniać poziom kształtowania się stawek podatkowych oraz stan przedmiotów opodatkowania oraz obowiązujące lub planowane w gminie zwolnienia przedmiotowe.
3. Dochody majątkowe – wpływy ze sprzedaży planowane są na podstawie planowanych do sprzedaży nieruchomości przy uwzględnieniu ich wykonania za lata 2011-2013 biorąc pod uwagę prognozy koniunktury gospodarczej.
4. Dotacje na inwestycje planowane są tylko w oparciu o zawarte umowy.
5. Planowane dochody na lata 2014-2025 należy przygotować w formie tabelarycznej i opisowej (opis założeń przyjętych do planowania).

III. Planowane wydatki:

1. Jednostki organizacyjne sporządzają plan wydatków na lata 2014-2025 w rozbiciu na wydatki bieżące i majątkowe.
2. W wydatkach bieżących wyszczególnia się:
 - a. wydatki na obsługę długu i poręczenia,
 - b. wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone,
 - c. wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego,
 - d. kwotę wydatków bieżących wynikających z limitów na planowane i realizowane przedsięwzięcia,
 - e. kwotę wydatków majątkowych wynikających z limitów na planowanie i realizowane przedsięwzięcia,
 - f. kwotę długu jednostki w tym relacja, o której mowa w art. 243 oraz sposób sfinansowania spłaty długu,
3. Objaśnienia przyjętych wartości,

4. Wieloletnią prognozę finansową należy opracować zgodnie z załączoną Tabelą Nr 1.

W załączniku do Uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej należy określić odrębnie dla każdego przedsięwzięcia:

- a. nazwę i cel programu, projektu lub zadania,
- b. jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynację, przedsięwzięcia,
- c. okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
- d. limity wydatków w poszczególnych latach,
- e. limit zobowiązań.

Do przedsięwzięć należy dołączyć uzasadnienie wraz z wypełnioną Tabelę Nr 2.

IV. Planowane przychody:

1. Planowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczki ze wskazaniem celu.

V. Planowane rozchody

1. Zestawienie wszystkich umów w sprawie zaciągnięcia kredytów i pożyczek wraz z harmonogramem spłat.
2. Spłaty planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

		Przewidyw. Wykonanie	Prognoza											
Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1.	Dochody ogółem, z tego: [1a+1b]													
a	dochody bieżące													
b	dochody majątkowe, w tym:													
c	- ze sprzedaży majątku													
2.	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wymiutowanych papierów wartościowych), w tym:													
a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane													
b	związane z funkcjonowaniem organów JST													
c	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:													
d	-gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 sufp													
e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp													
3.	Różnica [1-2]													
4.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:													
a	- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego													
5.	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu (np. prywatyzacja)													
6.	Środki do dyspozycji [3+4+5]													
7.	Spłata i obsługa długu, z tego:													
a	rozkłady z tytułu spłat rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych													
b	wydatki bieżące na obsługę długu													
8.	Inne rozchody (bez spłaty długu, np. udzielane pożyczki)													
9.	Środki do dyspozycji [6-7-8]													
10.	Wydatki majątkowe, w tym:													
a	- wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp													
11.	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)													
12.	Rozliczenie budżetu [9-10+11]													
13.	Kwota długu, w tym:													
a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp													
b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok													
14.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez JST przypadających do													
15.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań [7 + 2c]/[1]													
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (średnia z trzech poprzednich lat $[(11a)-(19)+(1c))/11]$)													
16.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp													
	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp													
17.	$[(7+ 2c - 2d - 13b)/ 1]$													
18.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp $[(13 - 13a)/ 1]$													
19.	Dochody bieżące [1a]													
20.	Wydatki bieżące razem [2+7b]													
21.	Dochody bieżące - wydatki bieżące [1a-20]													
	w tym: finansowanie deficytu operacyjnego ze środków pochodzących z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych lub z wolnych środków (wypełniać tylko wtedy gdy powstał deficyt operacyjny (tj. [3] < 0))													
21a.														
22.	Dochody majątkowe [1b]													
23.	Wydatki majątkowe [10]													
24.	Dochody majątkowe - wydatki majątkowe [1b-10]													
25.	Dochody ogółem [1]													
26.	Wydatki ogółem [10+20]													
27.	Wynik budżetu [1-26]													
28.	Przychody budżetu [4+5+11]													
29.	Rozchody budżetu [7a+8]													
30.	Sposób sfinansowania deficytu (suma poniższych kwot musi być zgodna z kwotą wykazaną w poz. 27),													
a	nadwyżka z lat ubiegłych													
b	wolne środki													
c	przychody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji													
d	przychody z prywatyzacji													
e	przychody ze spłaty udzielonych pożyczek													
f	nadwyżka bieżąca													
31.	Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą:													

Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2014-2025

[illegible]