

ZARZĄDZENIE NR 131/2012
BURMISTRZA GŁÓWNA
z dnia 07 września 2012 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 2001 r. Nr 142, poz. 1591; z 2002 r. Nr 23, poz. 220; Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806; z 2003 r. Nr 80 poz. 717, Nr 162, poz. 1568; z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203, Nr 167, poz. 1759; z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457; z 2006 r. Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337; z 2007r. Nr 48 poz. 327, Nr 138 poz. 974, Nr 173 poz.1218; z 2008r. Nr 180 poz. 1111, Nr 223 poz. 1458; z 2009 r. Nr 52, poz. 420 i Nr 157, poz. 1241; z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230, i Nr 106, poz. 675; z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777 i Nr 149, poz. 887. Nr 217, poz. 1281, z 2012r. poz. 567), 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 28 września 2012 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

Zakres i szczegółowość materiałów planistycznych do opracowania wieloletniej prognozy finansowej Miasta Głowno na lata 2013 - 2025.

Obowiązek opracowania wieloletniej prognozy finansowej (WPF) wynika z ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 ze zm.). 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 2013- 2025 z uwagi na to, iż w 2025 roku kończą się spłaty zaciągniętych zobowiązań przez Gminę Miasta.

II. Planowane dochody:

1. Dochody na lata 2013-2025 należy zaplanować w oparciu o analizę wykonanych dochodów za lata 2010-2011 i przewidywanego wykonania za rok 2012 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 2010-2012 biorąc pod uwagę prognozy koniunktury gospodarczej.
4. Dotacje na inwestycje planowane są tylko w oparciu o zawarte umowy.
5. Planowane dochody na lata 2013-2025 należy przygotować w formie tabelarycznej i opisowej (opis założeń przyjętych do planowania).

III. Planowane wydatki:

1. Jednostki organizacyjne sporządzają plan wydatków na lata 2013-2025 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. Objasnienia 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.

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidyw. Wykonanie	Prognoza												
		2012	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 wyemitowanych 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 zaciąganiem długu (np. prywatyzacja)														
6.	Środki do dyspozycji [3+4+5]														
7.	Spłata i obsługa długu, z tego:														
a	rozchody 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 $\frac{[(1a)-(19)+(1c)]}{(11)}$)														
16.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp														
17.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp [(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]														
21a.	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))														
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:														

[illegible]