

**Zarządzenie Nr 67 / 2014**

**Wójta Gminy Nowa Karczma  
z dnia 14 listopada 2014r.**

**w sprawie przyjęcia projektu Uchwały w sprawie zmiany  
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Karczma.**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym ( tekst jednolity : Dz.U. z 2013r. , poz.594 z późn. zmianami) oraz art. 230 ust. 1 i ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych ( tekst jednolity : Dz.U. z 2013r., poz. 885 z późn. zmianami ) postanawiam :

**§ 1**

Przyjąć projekt Uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Karczma na lata 2015 - 2018, jak w załączniku Nr 1 do zarządzenia wraz z załącznikami i objaśnieniami.

**§ 2**

Materiały wyszczególnione w § 1 przekazać:

- 1) Radzie Gminy w Nowej Karczmie,
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku.

**§ 3**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Wójt Gminy**

**Andrzej Pollak**

PROJEKT

**Uchwała Rady Gminy Nowa Karczma**

**Nr .....**

**z dnia .....**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Nowa Karczma na lata 2015 - 2018**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity : Dz. U. z 2013 r. poz.594 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227 , art. 228 , art.229 , art. 230 ust.6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych ( tekst jednolity: Dz. U. z 2013r. , poz. 885 z późn. zmianami ) w związku z art. 122 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. - Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych ( Dz. U. Nr 157, poz. 1241 ) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego ( Dz.U. z 2013r. , poz. 86 z późn. zmianami )

**Rada Gminy postanawia :**

**§ 1**

Dokonać zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nowa Karczma na lata 2015 - 2018 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2018 zgodnie z załącznikiem nr 1 do Uchwały.

**§ 2**

Dokonać zmian w wykazie przedsięwzięć realizowanych w latach 2015 - 2018 zgodnie z załącznikiem nr 2 do Uchwały .

**§ 3**

Upoważnić Wójta do:

- 1) zaciągania zobowiązań:
  - a) związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem nr 2
  - b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości i działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

#### **§ 4**

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

#### **§ 5**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 01 stycznia 2015r.

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

## Załącznik Nr 1 do projektu Uchwały Nr ...../2014 Rady Gminy Nowa Karczma z dnia ..... grudnia 2014r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Karczma na lata 2015 - 2018

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>3)</sup>	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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]											
2015	25 453 383,00	24 725 662,00	2 350 245,00	8 000,00	3 634 650,00	2 827 000,00	13 829 912,00	3 579 200,00	727 721,00	500 000,00	197 721,00	
2016	25 707 389,00	24 735 282,00	2 000 000,00	5 000,00	3 696 223,00	2 800 000,00	13 292 000,00	3 318 570,00	972 107,00	0,00	943 107,00	
2017	24 800 282,00	24 765 282,00	2 200 000,00	5 000,00	3 800 223,00	2 810 000,00	13 550 000,00	3 263 570,00	35 000,00	0,00	0,00	
2018	24 975 282,00	24 975 282,00	2 100 000,00	5 000,00	3 700 223,00	2 855 000,00	13 500 000,00	3 473 570,00	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 późn. 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>1)</sup>		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>								
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2015	27 386 662,00	22 468 762,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	12 000,00	0,00	4 917 900,00
2016	24 564 282,00	22 912 682,00	0,00	0,00	0,00	123 000,00	123 000,00	12 000,00	0,00	1 651 600,00
2017	24 000 282,00	22 710 282,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	1 290 000,00
2018	24 075 282,00	23 925 282,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	150 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5) x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2015	-1 933 279,00	3 250 000,00	0,00	0,00	650 000,00	233 279,00	2 600 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00
2016	1 143 107,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2015	1 316 721,00	1 316 721,00	147 721,00	147 721,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 143 107,00	1 143 107,00	943 107,00	943 107,00	0,00	0,00	0,00
2017	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji pochodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>8)</sup> o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2015	2 843 107,00	0,00	2 256 900,00	2 906 900,00
2016	1 700 000,00	0,00	1 822 600,00	1 822 600,00
2017	900 000,00	0,00	2 055 000,00	2 055 000,00
2018	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00

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 lat 2013-2015.



Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik <sup>x</sup> jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych <sup>9)</sup> wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 <sup>x</sup> poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 <sup>x</sup> poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)] / (1.)}{\frac{((2.1.1.) - (2.1.1.1)) + ((2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1)) - (2.1.3.1.2) + ((5.1.) - (5.1.1))}{(1.) - (5.1.1)}}$			$\frac{((2.1.1.) + (2.1.1.1)) + ((2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1)) + ((2.1.3.1.2) - (2.1.3.1.2.1)) - (2.1.3.1.2)}{(1.) - (5.1.1)}$	$\frac{((1.1.) - (15.1.1)) + (1.2.1.) - ((2.1.) - (2.1.2)) + (15.2)) / (1.) - (15.1.1)}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	5,57%	4,94%	0,00	4,94%	10,83%	8,05%	9,80%	TAK	TAK
2016	4,93%	1,21%	0,00	1,21%	7,09%	9,13%	10,88%	TAK	TAK
2017	3,63%	3,63%	0,00	3,63%	8,29%	7,55%	9,30%	TAK	TAK
2018	3,88%	3,88%	0,00	3,88%	4,20%	8,74%	8,74%	TAK	TAK

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 oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:		z tego:					Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
2015	0,00	0,00	11 035 051,00	2 742 818,00	4 326 433,00	3 533,00	4 322 900,00	4 322 900,00	180 000,00	415 000,00	
2016	1 143 107,00	1 143 107,00	10 314 518,00	2 453 140,00	1 503 160,00	1 560,00	1 501 600,00	1 501 600,00	150 000,00	0,00	
2017	800 000,00	800 000,00	10 450 000,00	2 520 000,00	1 140 000,00	0,00	1 140 000,00	1 140 000,00	150 000,00	0,00	
2018	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty 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 jednostki samorządu terytorialnego (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.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2015	33 143,00	33 143,00	33 143,00	197 721,00	197 721,00	197 721,00	3 533,00	3 533,00	3 533,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2015	2 370 400,00	900 000,00	2 370 400,00	1 470 400,00	1 470 400,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 przynoszące dochód, dla których poziom finansowania 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 takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:  w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>x</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2015	1 316 721,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości 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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr ..../2014 Rady Gminy Nowa Karczma z dnia grudnia 2014r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Karczma na lata 2015 - 2018

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 905 206,00	4 326 433,00	1 503 160,00	1 140 000,00	0,00	8 905 206,00
1.a	- wydatki bieżące				5 706,00	3 533,00	1 560,00	0,00	0,00	5 706,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 899 500,00	4 322 900,00	1 501 600,00	1 140 000,00	0,00	8 899 500,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				2 435 706,00	2 373 933,00	11 160,00	0,00	0,00	2 435 706,00
1.1.1	- wydatki bieżące				5 706,00	3 533,00	1 560,00	0,00	0,00	5 706,00
1.1.1.1	Projekt pn."Kościerskie Strefy Aktywności Gospodarczej - przygotowanie dokumentacji strategicznej i techniczno - kosztorysowej" - wydatki bieżące - Przygotowanie dokumentacji strategicznej i techniczno-kosztorysowej	URZĄD GMINY	2014	2016	5 706,00	3 533,00	1 560,00	0,00	0,00	5 706,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 430 000,00	2 370 400,00	9 600,00	0,00	0,00	2 430 000,00
1.1.2.1	Projekt pn."Kościerskie Strefy Aktywności Gospodarczej - przygotowanie dokumentacji strategicznej i techniczno-kosztorysowej" - wydatki inwestycyjne - Przygotowanie dokumentacji strategicznej i techniczno - kosztorysowej	URZĄD GMINY	2014	2016	30 000,00	20 400,00	9 600,00	0,00	0,00	30 000,00
1.1.2.2	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej w miejscowościach Zielona Wieś, Nowa Karczma i Grabówko - Poprawa infrastruktury technicznej związanej z odbiorem ścieków poprzez budowę sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Zielona Wieś, Nowa karczma i Grabówko	URZĄD GMINY	2014	2015	2 400 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				6 469 500,00	1 952 500,00	1 492 000,00	1 140 000,00	0,00	6 469 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 469 500,00	1 952 500,00	1 492 000,00	1 140 000,00	0,00	6 469 500,00
1.3.2.1	Budowa boisk sportowych z planem zabaw w Grabowskiej Hucie. Zmiana nazwy na: Budowa boiska sportowego w Grabowskiej Hucie. - Polepszenie jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2013	2017	10 000,00	4 500,00	5 000,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.2	Budowa dróg gminnych wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Lubań - Polepszenie jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2012	2016	820 000,00	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	820 000,00
1.3.2.3	Budowa dróg gminnych wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Nowy Barkoczyn (osiedle domków jednorodzinnych) - Polepszenie jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2013	2017	800 000,00	250 000,00	250 000,00	260 000,00	0,00	800 000,00
1.3.2.4	Budowa dróg gminnych wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Nowa Karczma - Polepszenie jakości życia mieszkańców.	URZĄD GMINY	2012	2016	800 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.5	Budowa dróg utwardzonych w centrum wsi Sztofrowa Huta . - Polepszenie jakości życia mieszkańców.	URZĄD GMINY	2014	2015	250 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.6	Budowa garaży oraz zagospodarowanie terenu przy Urzędzie Gminy w Nowej Karczmie - Rozbudowa infrastruktury technicznej	URZĄD GMINY	2013	2015	320 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00
1.3.2.7	Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Grabówko. - Polepszenie jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2013	2016	150 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	150 000,00



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.8	Budowa sieci wodociągowej Będomin - Rekownica - Rozbudowa infrastruktury technicznej; polepszenie jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2013	2015	79 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	79 000,00
1.3.2.9	Budowa sieci wodociągowej Grabówko - Kamiony. - Rozbudowa infrastruktury technicznej Polepszenie jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2014	2016	100 000,00	35 000,00	50 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.10	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Grabowo ( w stronę Grabowskiej Huty ) - Rozbudowa infrastruktury technicznej; polepszenie jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2013	2015	107 500,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	107 500,00
1.3.2.11	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Grabówko - wieś. - Rozbudowa infrastruktury technicznej. Polepszenie jakości życia mieszkańców.	URZĄD GMINY	2014	2017	128 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	128 000,00
1.3.2.12	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Grabówko ( działki letniskowe przy Nowej Karczmie) - Rozbudowa infrastruktury technicznej	URZĄD GMINY	2013	2015	115 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	115 000,00
1.3.2.13	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Szatary (wybudowanie) - Rozbudowa infrastruktury technicznej ; polepszenie jakości życia mieszkańców .	URZĄD GMINY	2013	2015	150 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.14	Budowa sieci wodociągowej Zielona Wieś - Lubań - Polepszenie jakości życia mieszkańców.	URZĄD GMINY	2014	2015	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.15	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Nowej Karczmie wraz z OSP i biurami dla OPS - Polepszenie jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2013	2016	420 000,00	190 000,00	197 000,00	0,00	0,00	420 000,00
1.3.2.16	Modernizacja ujęcia wody w miejscowości Szatary - Zabezpieczenie odpowiedniego poziomu życia mieszkańców.	URZĄD GMINY	2014	2017	515 000,00	0,00	100 000,00	400 000,00	0,00	515 000,00
1.3.2.17	Przebudowa mostu na drodze gminnej w miejscowości Skrzydłowo - Polepszenie jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2013	2016	130 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.2.18	Przebudowa z termomodernizacją budynku Urzędu Gminy w Nowej Karczmie. - Polepszenie warunków pracy	URZĄD GMINY	2014	2017	600 000,00	20 000,00	100 000,00	430 000,00	0,00	600 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.19	Rewitalizacja parku gminnego w Nowej Karczmie wraz z przebudową dróg. - Polepszenie jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2012	2016	443 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	443 000,00
1.3.2.20	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej w miejscowościach Zielona Wieś i Nowa Karczma - Rozbudowa infrastruktury technicznej ; polepszenie jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2013	2015	62 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	62 000,00
1.3.2.21	Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Stary Barkoczyn. - Rozbudowa infrastruktury technicznej. Polepszenie jakości życia mieszkańców.	URZĄD GMINY	2014	2016	180 000,00	78 000,00	90 000,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.2.22	Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Sztofrowa Huta . - Rozbudowa infrastruktury technicznej. Polepszenie jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2014	2015	90 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00

**Objaśnienia**  
**do projektu Uchwały Nr .... z dnia ... grudnia 2014r.**  
**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej**  
**Gminy Nowa Karczma na lata 2015-2018**

Projekt Uchwały Rady Gminy w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Karczma na lata 2015 - 2018 przygotowano zgodnie z wymogami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych ( tekst jednolity : Dz.U. z 2013r., poz 885 z późn. zmianami) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego ( Dz.U. z 2013r., poz.. 86 z późn. zmianami ) .

Uwzględnia ona zmiany dokonywane w okresie 2014 r. zarówno w zakresie wieloletniej prognozy finansowej jak i w zakresie realizowanych przedsięwzięć.

Załącznik Nr 1 do projektu Uchwały określa Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nowa Karczma na lata 2015 - 2018 tj. na okres , na który zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Wszystkie dane do Wieloletniej Prognozy Finansowej za lata 2010 , 2011, 2012,2013 dotyczące dochodów bieżących , dochodów majątkowych , w tym ze sprzedaży majątku , wydatków bieżących , w tym na obsługę długu , wydatków majątkowych , wyniku budżetu , przychodów i rozchodów oraz kwotę zadłużenia wprowadzono na podstawie sprawozdań budżetowych.

Na dzień 30.09.2014r. dane są zgodne z planem dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów tj. zgodnie z podjętymi Uchwałami Rady Gminy oraz Zarządzeniami Wójta Gminy. Przewidywane wykonanie na koniec roku 2014 wpisano po wnikliwej analizie dotychczasowego wykonania planu dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów.

Realizowane są zadania , wynikające z zawartych umów oraz wydatki niezbędne do prawidłowego funkcjonowania jednostek . Przewidujemy , że na koniec 2014 r. plan dochodów zostanie wykonany w wysokości 25.898.613,07 zł zaś plan wydatków w wysokości 26.200.308,64 zł , co wskazuje , że deficyt budżetu wyniesie (-) 301.695,57 zł . Stan wolnych środków obrotowych na 31.12.2013r. (zgodnie z bilansem) wyniósł 1.939.261,60 zł .

Przewidujemy w 2014r przychody z tyt. pożyczek na wyprzedzające finansowanie z BGK w łącznej wysokości 939.227,07 zł i rozchody z tytułu spłat pożyczek i kredytów w łącznej wysokości 1.819.655,17 zł ( w tym : spłat pożyczek na wyprzedzające finansowanie w BGK – 795.655,17 zł ).

Z powyższego wynika , że wolne środki obrotowe na koniec 2014r. wyniosą 757.097,93 zł  
Z kwoty tej wprowadzono do przychodów roku 2015 - wolne środki obrotowe w wysokości 650.000,00 zł.

Wprowadzono oszczędną gospodarkę finansową , by nie zaciągać przewidzianego w przychodach roku 2014 kredytu w kwocie 600.000 ,00 zł.

Gmina Nowa Karczma na koniec roku 2013 posiadała zadłużenie w wysokości 2.440.256,10 zł , przewidujemy , że w ciągu 2014 r. otrzymamy przychody z BGK na wyprzedzające finansowanie w wysokości 939.227,07 zł i spłacimy pożyczki i kredyty w wysokości 1.819.655,17 zł ( w tym na wyprzedzające finansowanie - 795.655,17 zł).

W związku z powyższym na koniec 2014. przewidujemy stan zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym w kwocie 1.369.000,00 zł i 190.828,00 zł z tytułu pożyczek z Banku Gospodarstwa Krajowego na wyprzedzające finansowanie tj. ogółem 1.559.828,00 zł, a mianowicie :

- pożyczki z NFOŚiGW w Warszawie ( Nr 402/2005/WN11/OW-OW-KP/P na budowę oczyszczalni ścieków w Rekownicy wraz z systemem kanalizacji dla Grabowa i Rekownicy) - 369.000,00 zł (do spłaty : 2015r. – 369.000,00 zł,)
- kredytu długoterminowego (Nr 2/1/0/B/K/2011 ) - 1.000.000,00 zł ( do spłaty : w 2015r.- 800.000,00 zł ; 2016r.- 200.000,00 zł)
- pożyczki z BGK na wyprzedzające finansowanie - 190.828,00 zł

W 2015 r. otrzymamy transzę pożyczki z BGK na wyprzedzające finansowanie w wysokości 900.000,00 zł , którą przewidujemy spłacić w 2016r. ze środków przekazywanych przez instytucję płatniczą tytułem zwrotu części kosztów kwalifikowalnych ponoszonych na realizację operacji z udziałem UE.

W 2015r. przewidujemy zaciągnąć :

- kredyt w wysokości 1.700.000,- zł ( na pokrycie deficytu roku 2015 ).

Kredyt planujemy spłacić w 2017r.-800.000,00 zł i w 2018 - 900.000,00 zł.

Gmina dotychczas nie udzielała pożyczek , gwarancji i poręczeń . W latach 2015 – 2018 nie planuje się udzielenia pożyczek, gwarancji i poręczeń , w związku z czym nie przewidziano w WPF takich wydatków.

Na lata 2016 – 2018 zaplanowano nadwyżki budżetu , które zostaną przeznaczone na spłatę zobowiązań tj. zaciągniętych kredytów i pożyczek, mianowicie :

rok 2016 - nadwyżka 1.143.107,00 zł ( rozchody - .1.143.107,00 zł)

rok 2017 - nadwyżka 800.000,00 zł ( rozchody - 800.000,00 zł)

rok 2018 - nadwyżka 900.000,00 zł ( rozchody - 900.000,00 zł)

W załączniku Nr 2 do Uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej przedstawiono wszystkie dotychczas realizowane przedsięwzięcia .