

**UCHWAŁA NR II/6/2010  
RADY GMINY ZBÓJNO**

z dnia 29 grudnia 2010 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zbójno na lata 2011–2016.**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) w związku z art. 121 ust. 8 i art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 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 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241, z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz. 675.) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Zbójno na lata 2011–2016 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2011-2016 zgodnie z załącznikiem nr 1 i 2.

**§ 2.** Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

**§ 3.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 4.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2011 r.

## Uzasadnienie

### do projektu wieloletniej prognozy finansowej gminy Zbójno wraz z prognozą kwoty długu i spłat na lata 2011-2016.

Planowana wieloletnia prognoza finansowa gminy Zbójno przedstawia się w sposób następujący:

Rok 2011

Planowane dochody budżetowe w kwocie: 14.104.736 zł, w tym:

- bieżące - 11.726.913 zł;
- majątkowe - 2.377.823 zł ( są to środki na dofinansowanie zadań inwestycyjnych).

Planowane wydatki budżetowe w kwocie 15.112.736 zł, w tym:

- bieżące - 11.011.913 zł;
- majątkowe - 4.100.823 zł.

Rok 2012

Planowane dochody budżetowe wynoszą 11.885.900 zł z czego:

- bieżące - 11.855.900 zł;
- majątkowe - 30.000 zł (dotacje na dofinansowanie inwestycji).

Wzrost dochodów bieżących planuje się na poziomie 1,09 % tj. głównie ze wzrostu podatków.

Wydatki budżetowe planuje się w kwocie 11.214.000 zł, z czego:

- bieżące - 10.484.000 zł;
- majątkowe - 730.000 zł ( środki własne 700.000 zł dotacje 30.000 zł).

Wynik finansowy roku to nadwyżka budżetowa w wysokości 671.900 zł z której planuje się pokryć zobowiązania przypadające do spłat z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 671.900. Kwota długu na koniec roku wynosić będzie 2.281.430 zł tj.19.19%.

Rok 2013

Planowane dochody budżetowe w wysokości 11.985.900 zł, z czego:

- bieżące - 11.935.900;
- majątkowe - 50.000 zł ( dotacja z Urzędu Marszałkowskiego 30.000 zł oraz 20.000 zł ze sprzedaży mienia gminnego).

Wzrost dochodów bieżących planuje się na poziomie 0,67% (podatki i opłaty).

Wydatki budżetowe 11.264.000 zł, z czego:

- bieżące - 10.534.000 zł;
- majątkowe - 730.000 zł.

Wynik budżetu to nadwyżka budżetowa w kwocie 721.900 zł którą planuje się przeznaczyć na spłatę kredytów i pożyczek w kwocie 671.900 zł. Kwota długu na koniec roku wynosić będzie 1.609.630 tj.13,43 %.

Rok 2014

Planowane dochody budżetowe w kwocie 12.085.900 zł z czego:

- bieżące - 12.045.900;
- majątkowe - 40.000 zł (dotacja z Urzędu Marszałkowskiego 30.000 zł oraz 10.000 zł ze sprzedaży mienia).

Wzrost dochodów bieżących zaplanowano 0.83%.

Planowane wydatki budżetowe w wysokości 11.400.000 zł, z czego:

- wydatki bieżące - 10.670.000 zł;
- majątkowe - 730.000 zł.

Wynik budżetu to nadwyżka w wysokości 685.900 zł z której kwotę 671.900 zł na spłatę rat kredytów i pożyczek. Kwota długu na koniec roku wynosi 937.630 zł tj. 7,76 %.

Rok 2015

Planowane dochody budżetowe w wysokości 12.185.900 zł są to dochody wzrost o 0,82 %.

Planowane wydatki budżetowe w wysokości 11.600.000 zł, z czego:

- bieżące - 10.800.000 zł;
- majątkowe - 800.000 zł.

Wynik budżetu to nadwyżka budżetowa w kwocie 585.900 zł z której planuje się pokryć zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 503.640 zł. Kwota długu na koniec roku wynosić będzie 433.790 zł tj. 3,50%.

Rok 2016

Planowane dochody budżetowe w wysokości 12.285.890 zł są to dochody bieżące - wzrost o 0,82%.

Planowane wydatki budżetowe w kwocie 11.850.000 zł, z czego:

- bieżące - 12.050.000 zł;
- majątkowe - 800.000 zł.

Wynik budżetu to nadwyżka budżetowa w wysokości 435.890 zł którą planuje się przeznaczyć na spłatę rat kredytów i pożyczek w kwocie 433.790 zł. Jest to końcowa spłata posiadanych zobowiązań przez gminę.

Przedstawione powyżej dane mają szczegółowe odzwierciedlenie w załączonej prognozie finansowej dla gminy Zbójno na lata 2011-2016 w załączniku nr 1 do uchwały.

Ustalenia dotyczące planowanych przedsięwzięć gminy Zbójno. Planowane przedsięwzięcia w zakresie zadań inwestycyjnych przedstawia załącznik nr 2 do uchwały. Przedsięwzięcia realizowane przez gminę w ramach programów POKL Kapitał Ludzki oraz ze środków PPOW wygasają w 2010 roku. Gmina planuje przystąpić do realizacji dalszych zadań w tym zakresie lecz na chwilę obecną nie ma żadnych ustaleń na podstawie których mogła by sporządzić wymagany wykaz. Wykaz ten będzie sporządzony i włączony do WPF w terminie późniejszym.

Reasumując powyższe ustalenia, informujemy że przy opracowywaniu WPF gminy Zbójno przyjęte wielkości zarówno po stronie dochodów jak i wydatków budżetowych były realne a co za tym idzie możliwe do zrealizowania, a posiadany dług z tytułu wcześniej zaciągniętych zobowiązań był spłacany na bieżąco. Mamy nadzieję, że przyjęte wielkości w WPF pozwolą na zabezpieczenie oraz dalsze poszerzenie potrzeb mieszkańców naszej gminy.

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr II/6/2010

Rady Gminy Zbójno

z dnia 29 grudnia 2010 r.

### WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2008	Wykonanie 2009	Plan 3kw. 2010	Przewidywane wykonanie 2010	Prognoza 2011	Prognoza 2012	Prognoza 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem, z tego:</b>	<b>12983453,87</b>	<b>13616525,60</b>	<b>14586048,00</b>	<b>14912918,00</b>	<b>14104736,00</b>	<b>11885900,00</b>	<b>11985900,00</b>	<b>12085900,00</b>	<b>12185900,00</b>	<b>12285890,00</b>
1a	dochody bieżące	11915755,54	12465025,60	12858376,00	13125246,00	11726913,00	11855900,00	11935900,00	12045900,00	12185900,00	12285890,00
1b	dochody majątkowe, w tym	1067698,33	1151500,00	1727672,00	1787672,00	2377823,00	30000,00	50000,00	40000,00	0	0
1c	ze sprzedaży majątku	0	7000,00	22524,00	82524,00	0	0	20000,00	10000,00	0	0
<b>2</b>	<b>Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:</b>	<b>9972855,83</b>	<b>10660830,07</b>	<b>11088136,00</b>	<b>11394308,00</b>	<b>10980913,00</b>	<b>10450000,00</b>	<b>10506000,00</b>	<b>10647000,00</b>	<b>10783000,00</b>	<b>10989000,00</b>
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3548551,10	3814761,46	3328628,00	4168623,00	4577846,00	4623624,00	4700000,00	4747000,00	4795000,00	4843000,00
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	1039353,20	1187045,85	706703,00	1343623,00	1525389,00	1541000,00	1556000,00	1556000,00	1572000,00	1587000,00
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Różnica (1-2)</b>	<b>3010598,04</b>	<b>2955695,53</b>	<b>3497912,00</b>	<b>3518610,00</b>	<b>3123823,00</b>	<b>1435900,00</b>	<b>1479900,00</b>	<b>1438900,00</b>	<b>1402900,00</b>	<b>1296890,00</b>
<b>4</b>	<b>Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:</b>	<b>354802,50</b>	<b>530413,38</b>	<b>343796,00</b>	<b>384098,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6</b>	<b>Środki do dyspozycji (3+4+5)</b>	<b>3365400,54</b>	<b>3486108,91</b>	<b>3841708,00</b>	<b>3902708,00</b>	<b>3123823,00</b>	<b>1435900,00</b>	<b>1479900,00</b>	<b>1438900,00</b>	<b>1402900,00</b>	<b>1296890,00</b>
<b>7</b>	<b>Splata i obsługa długu, z tego:</b>	<b>172404,11</b>	<b>141825,31</b>	<b>324796,00</b>	<b>325796,00</b>	<b>460490,00</b>	<b>705900,00</b>	<b>699900,00</b>	<b>694900,00</b>	<b>520840,00</b>	<b>444790,00</b>
7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	158396,04	133396,02	294796,00	294796,00	429490,00	671900,00	671900,00	671900,00	503840,00	433790,00

7b	wydatki bieżące na obsługę długu	14008,07	8429,29	30000,00	31000,00	31000,00	34000,00	28000,00	23000,00	17000,00	11000,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Środki do dyspozycji (6-7-8)	3192996,43	3344283,60	3516912,00	3576912,00	2663333,00	730000,00	780000,00	744000,00	882060,00	852100,00
10	Wydatki majątkowe, w tym:	2662583,05	4414825,09	4148912,00	4148912,00	4100823,00	730000,00	730000,00	730000,00	800000,00	850000,00
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	130000,00	230000,00	230000,00	230000,00	0,00	0,00
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	0,00	1454640,00	632000,00	632000,00	1437490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	530413,38	384098,51	0,00	60000,00	0,00	0,00	50000,00	14000,00	82060,00	2100,00
13	Kwota długu, w tym:	286882,11	1608126,00	1397104,00	1945330,00	2953330,00	2281430,00	1609530,00	937630,00	433790,00	0,00
13a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów	1,33%	1,04%	2,23%	2,18%	3,26%	5,94%	5,84%	5,75%	4,27%	3,62%
15a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	13,40%	10,13%	9,57%	9,49%	11,62%	11,57%
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem -max 15% z art. 169 sufp	1,33%	1,04%	2,23%	2,18%	3,26%	5,94%	5,84%	5,75%	4,27%	3,62%
18	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	2,21%	11,81%	9,58%	13,04%	20,94%	19,19%	13,43%	7,76%	3,56%	0,00%
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	9 986 863,90	10 669 259,36	11 118 136,00	11 425 308,00	11 011 913,00	10 484 000,00	10 534 000,00	10 670 000,00	10 800 000,00	11 000 000,00
20	Wydatki ogółem (10+19)	12649446,95	15084084,45	15267048,00	15574220,00	15112736,00	11214000,00	11264000,00	11400000,00	11600000,00	11850000,00
21	Wynik budżetu (1 - 20)	334006,92	-1467558,85	-681000,00	-661302,00	-1008000,00	671900,00	721900,00	685900,00	585900,00	435890,00
22	Przychody budżetu (4+5+11)	354802,50	1985053,38	975796,00	1016098,00	1437490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Rozchody budżetu (7a + 8)	158396,04	133396,02	294796,00	294796,00	429490,00	671900,00	671900,00	671900,00	503840,00	433790,00

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr II/6/2010

Rady Gminy Zbójno

z dnia 29 grudnia 2010 r.

### WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limit 2011	Limit 2012	Limit 2013	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit zobowiązań
Przedsięwzięcia ogółem		820000	130000	230000	230000	230000	0	0	820000
- wydatki bieżące		0	0	0	0	0	0	0	0
- wydatki majątkowe		820000	130000	230000	230000	230000	0	0	820000
<b>1) programy, projekty lub zadania (razem)</b>		<b>820000</b>	<b>130000</b>	<b>230000</b>	<b>230000</b>	<b>230000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>820000</b>
- wydatki bieżące		0	0	0	0	0	0	0	0
- wydatki majątkowe		820000	130000	230000	230000	230000	0	0	820000
<b>a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- wydatki bieżące		0	0	0	0	0	0	0	0
- wydatki majątkowe		0	0	0	0	0	0	0	0
<b>b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- wydatki bieżące		0	0	0	0	0	0	0	0
- wydatki majątkowe		0	0	0	0	0	0	0	0
<b>c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)</b>		<b>820000</b>	<b>130000</b>	<b>230000</b>	<b>230000</b>	<b>230000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>820000</b>
- wydatki bieżące		0	0	0	0	0	0	0	0
- wydatki majątkowe		820000	130000	230000	230000	230000	0	0	820 000,00
<b>Budowa boisk sportowych przy Zespole Szkół i Publicznym Gimnazjum w Zbójnie</b>	2011-2014	<b>520000</b>	<b>130000</b>	<b>130000</b>	<b>130000</b>	<b>130000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>520000</b>
Rewitalizacja zespołu pałacowo-parkowego w Zbójnie	2012-2014	300000	0	100000	100000	100000	0	0	300000
<b>2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- wydatki bieżące		0	0	0	0	0	0	0	0

- wydatki majątkowe	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- wydatki bieżące	0	0	0	0	0	0	0	0	0