

# ZARZĄDZENIE NR 73/10

## WÓJTA GMINY GZY

z dnia 15 listopada 2010 r.

### w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gzy

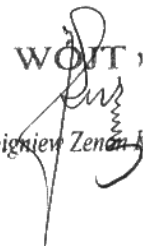
Na podstawie art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) Wójt Gminy zarządza, co następuje:

#### § 1.

1. Przygotowany projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej przedstawić:
  - 1) Radzie Gminy Gzy;
  - 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie – celem zaopiniowania.
2. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

#### § 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT ,  
  
mgr inż. Zbigniew Zenon Kolodziejcki

PROJEKT

**UCHWAŁA Nr .....**  
**RADY GMINY GZY**  
**z dnia .....**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gzy na lata 2011- 2019**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) w związku z art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.) oraz art. 169-171 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.) w związku z art. 121 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych.

**§ 1.**

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Gzy na lata 2011-2019 zgodnie z załącznikiem Nr 1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej 2011-2019 z objaśnieniami i załącznik Nr 2 Wykaz przedsięwzięć WPF do uchwały.
2. Załącza się informację o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

**§ 2.**

Upoważnia się Wójta do:

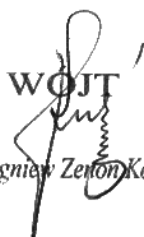
- 1) Zaciągania zobowiązań:
  - a) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2,
  - b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 400.000,00 zł;
- 2) Przekazanie uprawnień kierownikom jednostek do zaciągania zobowiązań o których mowa w pkt 1 lit. b.

**§ 3.**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

**§ 4.**

Uchwała wchodzi w życie od dnia 1 stycznia 2011r.

  
mgr inż. Zbigniew Zenon Kolodziejski

**Przewodniczący  
Rady Gminy**

.....

## Wieloletnia Prognoza Finansowa

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2008	Wykonanie 2009	Plan 3kw. 2010	Przewidywane wykonanie 2010	Prognoza 2011	Prognoza 2012
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem, z tego:</b>	<b>8 940 433,78</b>	<b>9 879 488,50</b>	<b>9 137 923,09</b>	<b>9 130 000,00</b>	<b>8 870 445,00</b>	<b>10 045 605,00</b>
1a	dochody bieżące	8 560 433,78	9 208 891,50	9 014 117,21	9 038 119,12	8 675 697,00	9 875 605,00
1b	dochody majątkowe, w tym	380 000,00	670 597,00	123 805,88	91 880,88	194 748,00	170 000,00
1c	ze sprzedaży majątku	0,00	304 220,00	2 020,00	2 020,00	50 000,00	50 000,00
<b>2</b>	<b>Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:</b>	<b>7 894 419,34</b>	<b>8 622 351,41</b>	<b>9 536 572,16</b>	<b>9 226 500,00</b>	<b>8 808 282,00</b>	<b>8 800 000,00</b>
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 015 010,57	4 287 290,41	4 946 700,00	4 910 000,00	4 985 259,00	5 035 100,00
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	187 840,00	168 895,00	164 989,00	164 989,00	166 600,00	168 300,00
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	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/169suuf	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
<b>3</b>	<b>Różnica (1-2)</b>	<b>1 046 014,44</b>	<b>1 257 137,09</b>	<b>-398 649,07</b>	<b>-96 500,00</b>	<b>62 163,00</b>	<b>1 245 605,00</b>


Prognoza 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019
10 272 805,00	10 802 805,00	11 325 000,00	11 410 000,00	11 890 000,00	12 120 000,00	12 465 000,00
9 972 805,00	10 302 805,00	10 725 000,00	10 610 000,00	10 890 000,00	10 920 000,00	11 165 000,00
300 000,00	500 000,00	600 000,00	800 000,00	1 000 000,00	1 200 000,00	1 300 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 900 000,00	9 100 000,00	9 300 000,00	9 500 000,00	9 700 000,00	9 900 000,00	10 100 000,00
5 136 000,00	5 238 000,00	5 343 000,00	5 450 000,00	5 559 000,00	5 725 800,00	5 897 000,00
171 700,00	175 100,00	178 600,00	182 200,00	185 800,00	191 400,00	197 100,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 372 805,00	1 702 805,00	2 025 000,00	1 910 000,00	2 190 000,00	2 220 000,00	2 365 000,00

4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	688 173,67	804 344,27	1 354 832,07	1 428 161,12	409 689,29	0,00
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	535 727,07	120 248,88	387 689,29	0,00
5	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	1 734 188,11	2 061 481,36	956 183,00	1 331 661,12	471 852,29	1 245 605,00
7	Splata i obsługa długu, z tego:	814 102,58	898 065,73	1 059 105,00	1 019 105,00	1 026 605,00	995 605,00
7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	644 104,84	744 104,84	819 105,00	819 105,00	786 605,00	795 605,00
7b	wydatki bieżące na obsługę długu	169 997,74	153 960,89	240 000,00	200 000,00	240 000,00	200 000,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Środki do dyspozycji (6-7-8)	920 085,53	1 163 415,63	-102 922,00	312 556,12	-554 752,71	250 000,00
10	Wydatki majątkowe, w tym:	1 015 741,26	1 235 254,51	1 397 078,00	1 397 078,00	775 247,29	250 000,00
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	92 524,00	99 722,00
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	900 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 330 000,00	0,00
12	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	804 344,27	1 428 161,12	0,00	415 478,12	0,00	0,00
13	Kwota długu, w tym:	3 076 029,43	3 831 924,59	3 533 595,96	4 512 820,00	5 056 215,00	4 260 610,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 372 805,00	1 702 805,00	2 025 000,00	1 910 000,00	2 190 000,00	2 220 000,00	2 365 000,00			
972 805,00	1 002 805,00	1 025 000,00	510 000,00	490 000,00	420 000,00	365 000,00			
802 805,00	872 805,00	935 000,00	450 000,00	450 000,00	400 000,00	350 000,00			
170 000,00	130 000,00	90 000,00	60 000,00	40 000,00	20 000,00	15 000,00			
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
400 000,00	700 000,00	1 000 000,00	1 400 000,00	1 700 000,00	1 800 000,00	2 000 000,00			
400 000,00	700 000,00	1 000 000,00	1 400 000,00	1 700 000,00	1 800 000,00	2 000 000,00			
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
3 457 805,00	2 585 000,00	1 650 000,00	1 200 000,00	750 000,00	350 000,00	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	57 150,00	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	57 150,00	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
15	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań	9,11%	9,09%	11,59%	11,16%	11,57%	9,91%			
15a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	1,56%	-1,50%			
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	TAK	TAK	TAK	TAK	NIE	NIE			
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem -max 15% z art. 169 sufp	9,11%	9,09%	11,59%	11,16%	10,93%	9,91%			
18	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	34,41%	38,79%	38,67%	49,43%	56,36%	42,41%			
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	8 064 417,08	8 776 312,30	9 776 572,16	9 426 500,00	9 048 282,00	9 000 000,00			
20	Wydatki ogółem (10+19)	9 080 158,34	10 011 566,81	11 173 650,16	10 823 578,00	9 823 529,29	9 250 000,00			
21	Wynik budżetu (1 - 20)	-139 724,56	-132 078,31	-2 035 727,07	-1 693 578,00	-953 084,29	795 605,00			
22	Przychody budżetu (4+5+11)	1 588 173,67	2 304 344,27	2 854 832,07	2 928 161,12	1 739 689,29	0,00			
23	Rozchody budżetu (7a + 8)	644 104,84	744 104,84	819 105,00	819 105,00	786 605,00	795 605,00			

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9,47%	9,28%	9,05%	4,47%	4,12%	3,47%	2,93%			
-0,92%	4,79%	9,31%	10,17%	10,31%	10,22%	9,04%			
NIE	NIE	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK			TAK
9,47%	9,28%	9,05%	4,47%	4,12%	3,47%	2,93%			
33,66%	23,93%	14,57%	10,52%	6,31%	2,89%	0,00%			
9 070 000,00	9 230 000,00	9 390 000,00	9 560 000,00	9 740 000,00	9 920 000,00	10 115 000,00			
9 470 000,00	9 930 000,00	10 390 000,00	10 960 000,00	11 440 000,00	11 720 000,00	12 115 000,00			
802 805,00	872 805,00	935 000,00	450 000,00	450 000,00	400 000,00	350 000,00			
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
802 805,00	872 805,00	935 000,00	450 000,00	450 000,00	400 000,00	350 000,00			

Przewodniczący  
Rady Gminy

  
mgr inż. Zbigniew Zenon Kołodziejcki

.....



## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2011	Limit 2012
		od	do			
Przedsięwzięcia ogółem				192 246,00	92 524,00	99 722,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				192 246,00	92 524,00	99 722,00
<b>1) programy, projekty lub zadania (razem)</b>				<b>192 246,00</b>	<b>92 524,00</b>	<b>99 722,00</b>
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				192 246,00	92 524,00	99 722,00
<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>192 246,00</b>	<b>92 524,00</b>	<b>99 722,00</b>
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				192 246,00	92 524,00	99 722,00
<b>Remont budynku świetlicy wiejskiej w Kozłowie II etap. - Poprawa standardu korzystania ze świetlicy, miejscowość Kozłowska zyska na atrakcyjności</b>	Urząd Gminy Gzy	2010	2012	192 246,00	92 524,00	99 722,00
<b>b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprywatnego (razem)</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00
<b>c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00
<b>2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następujących jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



- wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
<b>3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WÓJT  
*Zbigniew Zeran*  
mgr inż. Zbigniew Zeran Kotodziejski

Przewodniczącą  
Rady Gminy

.....

## Objaśnienia przyjętych wartości dotyczące Wieloletniej Prognozy Finansowej

Zgodnie z art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa jest nowym dokumentem planistycznym obok budżetu i po raz pierwszy opracowana została przez Wójta Gminy na rok 2011 i lata następne.

Wieloletnia prognoza finansowa określa dla każdego roku objętego prognozą:

- dochody bieżące oraz wydatki bieżące w tym na obsługę długu,
- dochody majątkowe, w tym ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe,
- wynik budżetu gminy,
- przeznaczenie nadwyżki (wolne środki) albo sposób finansowania deficytu,
- przychody i rozchody budżetu gminy z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia,
- kwoty długu gminy, w tym relacje o której mowa w art. 243 oraz sposób sfinansowania spłaty długu.

Przy planowaniu dochodów budżetu gminy na rok 2012 przyjęto przewidywane wykonanie dochodów za rok 2010 i wzrost o 9 % w następnych latach średnio o 2,5 %.

Planowane dochody majątkowe dotyczą środków do pozyskania z zewnątrz oraz sprzedaży majątku.

W zakresie wydatków bieżących przyjęto malejące wydatki bieżące w stosunku do lat poprzednich. Przyjęto wzrost wynagrodzenia w oświacie, średnio o 7% od września 2011r., w związku ze zmianą kwoty bazowej dla nauczycieli. W następnych latach przyjęto wzrost na wynagrodzenia o 2%. Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia w załączniku Nr 2 do projektu uchwały WPF. W pozostałym okresie zaplanowano wydatki na realizację inwestycji rocznych.

W WPF spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętych kredytów. Przy obowiązujących wskaźnikach wynikających z art. 169 i 170 starej ustawy o finansach publicznych przedstawia się następująco:

Art. 169	Art. 170
Rok 2011 – 11,57 %	56,36 %
Rok 2012 – 9,91 %	42,41 %
Rok 2013 – 9,47 %	33,66 %

Z powyższego wynika, że gmina spełnia warunki progu 15 % i 60 %.

Natomiast problem pojawia się w roku 2014 przy zachowaniu relacji z art. 243 nowej ustawy o finansach publicznych i nie spełnia wymogów określonych w/w ustawy.

Dla spełnienia wymogów art. 243 ustawy o finansach publicznych wydłużono termin spłaty planowanego kredytu na rok 2011 do roku 2019. Od roku 2012 ograniczono wydatki bieżące oraz wydatki majątkowe i nie planuje się dalszego zaciągania kredytów.

WÓJT  
  
mgr inż. Zbigniew Zenon Kolodziejcki

Przewodniczący  
Rady Gminy

.....