

## **ZARZĄDZENIE NR 32/2011**

### **WÓJTA GMINY MIASKOWO**

z dnia 15 listopada 2011 r.

#### **w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miastkowo na lata 2012 - 2016.**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726) oraz uchwały Nr XXX/156/10 Rady Gminy Miastkowo z dnia 21 września 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej zarządzam, co następuje:

**§ 1.** Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miastkowo na lata 2012 - 2016 w formie projektu uchwały Rady Gminy zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

**§ 2.** Niniejsze zarządzenie przekazać Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

**§ 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt

Jerzy Wróblewski

Załącznik Nr 1  
do Zarządzenia Nr 32/2011  
Wójta Gminy Miastkowo  
z dnia 15 listopada 2011 roku

**PROJEKT**

**UCHWAŁA NR ...  
RADY GMINY MIASTKOWO  
z dnia .....  
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Miastkowo na lata 2012- 2016.**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726) 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, Nr 219, poz. 1706, z 2010 r. Nr 96, poz. 620, Nr 108, poz. 685, Nr 152, poz. 1020, Nr 161, poz. 1078) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (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 oraz 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 oraz 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 oraz Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180 poz. 1111 oraz Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 52, poz. 420 i Nr 157, poz. 1241 oraz z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146 i Nr 106, poz. 675; z 2011r Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777) Rada Gminy uchwala, co następuje:

**§ 1.** Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miastkowo na lata 2012 - 2016 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2012 - 2016, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Traci moc Uchwała Nr III/7/10 Rady Gminy Miastkowo z dnia 30 grudnia 2010 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miastkowo na lata 2011-2018 zmieniona Uchwałą Nr IV/15/2011 Rady Gminy Miastkowo z dnia 28 marca 2011 roku w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miastkowo na lata 2011-2016.

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

**§ 5.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2012 r.

Przewodniczący Rady

Załącznik Nr 1  
Do Uchwały Nr .....  
Rady Gminy Miastkowo  
z dnia .....  
w sprawie uchwalenia  
Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Miastkowo na lata 2012 - 2016

## Wieloletnia Prognoza Finansowa

### Wieloletnia prognoza finansowa wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2011-2016

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:					Wydatki ogółem	z tego:								
		dochody bieżące	w tym:		dochody majątkowe	w tym:		Wydatki bieżące razem	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	z tego:				wydatki bieżące na obsługę długu	odsetki i dyskonto	
			środki z UE*	ze sprzedaży majątku		środki z UE*				z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:		na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2			
											podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sułp					
Lp	1.	1.1.	1.1.1.	1.2.	1.2.1.	1.2.2.	2.	2.1.	2.1.1.	2.1.1.1.	2.1.1.1.1.	2.1.1.2.	2.1.2.	2.1.2.1.		
Formuła	[1.1.]+[1.2]						[2.1.]+[2.2]	[2.1.1]+[2.1.2.]								
Wykonanie 2009	12 091 780,59	12 060 705,75	0,00	31 074,84	31 074,84	0,00	12 343 407,26	10 092 050,47	10 092 050,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2010	14 260 859,45	13 765 393,40	0,00	495 466,05	9 715,05	0,00	14 882 232,81	11 079 102,86	11 066 197,98	0,00	0,00	0,00	12 904,88	0,00		
Plan 3 kw. 2011	13 235 790,00	12 827 053,00	0,00	408 737,00	79 732,00	0,00	16 732 126,00	11 917 846,00	11 808 174,00	0,00	0,00	0,00	109 672,00	0,00		
Przewidywane wykonanie 2011	13 433 784,00	13 025 047,00	0,00	408 737,00	81 811,00	0,00	16 233 913,00	11 702 920,00	11 593 248,00	0,00	0,00	0,00	109 672,00	0,00		
2012	13 482 766,00	13 360 766,00	0,00	122 000,00	10 000,00	0,00	13 482 766,00	12 472 214,00	12 308 479,00	0,00	0,00	0,00	163 735,00	0,00		
2013	13 954 313,00	13 944 313,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	13 193 107,00	12 493 107,00	12 350 317,00	0,00	0,00	0,00	142 790,00	0,00		
2014	14 442 364,00	14 432 364,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	13 760 272,00	12 560 272,00	12 439 119,00	0,00	0,00	0,00	121 153,00	0,00		
2015	14 947 496,00	14 937 496,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	14 921 065,00	12 721 065,00	12 625 706,00	0,00	0,00	0,00	95 359,00	0,00		
2016	15 467 900,00	15 460 308,00	0,00	7 592,00	7 592,00	0,00	15 452 298,00	12 952 298,00	12 878 220,00	0,00	0,00	0,00	74 078,00	0,00		

\* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

Wyszczególnienie			Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	z tego:					
	Wydatki majątkowe	w tym:				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.1 pkt 6 u.p., angażowane w budżecie roku bieżącego	w tym:	Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu	w tym:	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym:
		na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2					na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	2.2.	2.2.1.	3.	4.	5.	5.1.	5.1.1.	5.2.	5.2.1.	5.3.	5.3.1.
Formuła			[1.] - [2.]	[1.1.] - [2.1.]	[5.1.]+[5.2.]+[5.3.]						
Wykonanie 2009	2 251 356,79	0,00	-251 626,67	1 968 655,28	2 210 864,00	2 210 864,00	1 610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2010	3 803 129,95	0,00	-621 373,36	2 686 290,54	4 095 237,22	1 959 237,22	1 227 178,00	0,00	0,00	2 136 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2011	4 814 280,00	0,00	-3 496 336,00	909 207,00	3 873 864,00	3 473 864,00	3 096 336,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00
Przewidywane wykonanie 2011	4 530 993,00	0,00	-2 800 129,00	1 322 127,00	3 873 864,00	3 473 864,00	3 096 336,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00
2012	1 010 552,00	0,00	0,00	888 552,00	477 504,00	477 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	700 000,00	0,00	761 206,00	1 451 206,00	218 735,00	218 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 200 000,00	0,00	682 092,00	1 872 092,00	502 437,00	502 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 200 000,00	0,00	26 431,00	2 216 431,00	1 184 529,00	1 184 529,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 500 000,00	0,00	15 602,00	2 508 010,00	733 488,00	733 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:			Kwota długu	w tym:		Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	wskaźniki z art. 169/170 sufp			
		Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	Zadłużenie/dochod y ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)		Zadłużenie/dochod y ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/docho dy ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/docho dy ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	
			kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)								
Lp	6.	6.1.	6.1.1.	6.2.	7.	7.1.	8.	9.	9a.	10.	10a.	
Formuła	[6.1.]+[6.2]											
Wykonanie 2009	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
Wykonanie 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	2 136 000,00	0,00	0,00	14,98%	14,98%	0,00%	0,00%	
Plan 3 kw. 2011	377 528,00	377 528,00	0,00	0,00	2 158 472,00	0,00	0,00	16,31%	16,31%	2,85%	2,85%	
Przewidywane wykonanie 2011	377 496,00	377 496,00	0,00	0,00	2 158 472,00	0,00	0,00	16,07%	16,07%	2,81%	2,81%	
2012	477 504,00	477 504,00	0,00	0,00	1 680 968,00	0,00	0,00	12,47%	12,47%	3,54%	3,54%	
2013	477 504,00	477 504,00	0,00	0,00	1 203 464,00	0,00	0,00	8,62%	8,62%	3,42%	3,42%	
2014	477 504,00	477 504,00	0,00	0,00	725 960,00	0,00	0,00	5,03%	5,03%	3,31%	3,31%	
2015	477 472,00	477 472,00	0,00	0,00	248 488,00	0,00	0,00	1,66%	1,66%	3,19%	3,19%	
2016	248 520,00	248 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	1,61%	1,61%	

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez JST przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	wskaźniki z art. 243 ufp						Informacja z art. 226 ust. 2 tj. wydatki:				Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	Wartość przejętych zobowiązań	w tym: od samodzielnych publicznych ZOZ
		Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp			
Lp	11.	12.	12a.	13.	13a.	14.	14a.	15.1.	15.2.	15.3.	15.4.	16.	17.	17.1.
Formuła														
Wykonanie 2009	0,00	16,54%	16,54%	0,00%	TAK	0,00%	TAK	5 685 147,00	403 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2010	0,00	18,90%	18,90%	0,00%	TAK	0,00%	TAK	5 314 194,00	587 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2011	0,00	7,47%	7,47%	2,85%	TAK	2,85%	TAK	7 085 592,00	353 183,00	0,00	3 682 373,00	0,00	0,00	0,00
Przewidywane wykonanie 2011	0,00	10,45%	10,45%	2,81%	TAK	2,81%	TAK	5 571 944,00	453 385,00	0,00	3 682 373,00	0,00	0,00	0,00
2012	0,00	14,30%	6,66%	3,54%	TAK	3,54%	TAK	6 456 149,00	463 385,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	0,00	11,01%	10,47%	3,42%	TAK	3,42%	TAK	5 541 944,00	463 385,00	0,00	0,00	761 206,00	0,00	0,00
2014	0,00	8,20%	13,03%	3,31%	TAK	3,31%	TAK	5 609 944,00	464 100,00	0,00	0,00	682 092,00	0,00	0,00
2015	0,00	10,05%	14,90%	3,19%	TAK	3,19%	TAK	5 962 931,00	468 520,00	0,00	0,00	26 431,00	0,00	0,00
2016	0,00	12,80%	16,26%	1,61%	TAK	1,61%	TAK	5 825 128,00	470 311,00	0,00	0,00	15 602,00	0,00	0,00

\*\* Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

Załącznik Nr 2  
Do Uchwały Nr...  
Rady Gminy Miastkowo  
z dnia .....  
w sprawie uchwalenia  
Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Miastkowo na lata 2012-2016

**Objaśnienia do projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Miastkowo na lata 2012 - 2016.**

Na podstawie art. 230 ust. 1 ustawy o finansach publicznych inicjatywa w zakresie sporządzenia projektu uchwały w sprawie WPF i jej zmiany należy wyłącznie do kompetencji Wójta Gminy.

Przedstawiona w załączniku Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miastkowo na lata 2012 - 2016 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2012 - 2016 zawiera wszystkie ustawowo określone elementy WPF.

Podstawą planowania kwot dochodów i koniecznych wydatków, a także oceny realności planowania jest poziom i dynamika ich wykonania w latach 2009 - 2010 oraz przewidywanego wykonania w roku 2011 ustalonego na podstawie sprawozdań za III kwartały 2011 r.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miastkowo na lata 2012-2016 przyjęto wzrost ogólnych wartości dochodów i wydatków w oparciu o wykonania budżetu Gminy w latach 2009-2010, oraz w oparciu o informacje Ministerstwa Finansów i wskaźniki opublikowane przez GUS.

Przewodniczący Rady