

**UCHWAŁA NR .....**  
**RADY GMINY MIASTKOWO**

z dnia ..... 2011 r.

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „d” oraz lit. „i” 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, 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; 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; z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz.777), ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art.242, art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ((Dz. U. Nr 157, poz.1240; z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz.835, Nr 152, poz.1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz.1726) Rada Gminy uchwala, co następuje:

**§ 1.** Dochody budżetu w wysokości 13.482.766 zł, z tego :

- 1) bieżące w wysokości 13.360.766 zł,
- 2) majątkowe w wysokości 122.000 zł, zgodnie z Załącznikiem nr 1.

**§ 2.** Wydatki budżetu w wysokości 13.482.766 zł, z tego :

- 1) bieżące w wysokości 12.472.214 zł,
- 2) majątkowe w wysokości 1.010.552 zł, zgodnie z Załącznikiem nr 2.

**§ 3.** W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości – 100.000 zł,
- 2) celową w wysokości – 31.000 zł, na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

**§ 4. 1.** Limity wydatków na zadania inwestycyjne realizowane w roku 2012 zgodnie z Załącznikiem nr 3.

**§ 5.** Łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 477.504 zł, oraz łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości 477.504 zł, zgodnie z Załącznikiem nr 4.

**§ 6. 1.** Ustala się dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w kwocie 53.912 zł.

2. Ustala się dochody w kwocie 800.000 zł i wydatki w kwocie 800.000 zł związane z realizacją zadań określonych ustawą Prawo ochrony środowiska.

**§ 7.** Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy, zgodnie z Załącznikiem nr 5.

**§ 8.** Plan dochodów i wydatków na zadania realizowane z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych, zgodnie Załącznikiem Nr 6.

**§ 9.** Plan dochodów i wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów oświatowych jednostek budżetowych:

- dochody – 111.849 zł;
- wydatki – 111.849 zł, zgodnie z Załącznikiem nr 7.

**§ 10.** Upoważnia się Wójta do:

1. zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;

2. dokonywania zmian w planie wydatków polegających na przenoszeniu wydatków między rozdziałami i paragrafami - z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami;

3. dokonywania zmian w planie wydatków inwestycyjnych, polegających na przenoszeniu planowanych wydatków między zadaniami z wyłączeniem rozszerzania ich zakresu rzeczowego oraz wprowadzania nowych zadań;

4. przekazania kierownikom jednostek uprawnień do:

- dokonywania zmian w planie wydatków,
- zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;

5. lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

**§ 11.** Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 12.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2012 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Podlaskiego.

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr .....

Rady Gminy Miastkowo

z dnia.....2011 r.

## WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA WRAZ Z PROGNOZĄ KWOTY DŁUGU I SPŁAT ZOBOWIĄZAŃ NA LATA 2012-2016

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
			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/169sufp		
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.
Formuła	[1.1.]+[1.2]						[2.1.]+[2.2]	[2.1.]+[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
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	12 904,8
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	109 672,0
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	163 735,0
2013	13 954 313,00	13 944 313,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	13 695 544,00	12 493 107,00	12 350 317,00	0,00	0,00	0,00	142 790,0
2014	14 442 364,00	14 432 364,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	13 964 860,00	12 560 272,00	12 439 119,00	0,00	0,00	0,00	121 153,0
2015	14 947 496,00	14 937 496,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	14 470 024,00	12 721 065,00	12 625 706,00	0,00	0,00	0,00	95 359,0
2016	15 467 900,00	15 460 308,00	0,00	7 592,00	7 592,00	0,00	15 219 380,00	12 952 298,00	12 878 220,00	0,00	0,00	0,00	74 078,0

\* 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 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	w tym:	Inne przychody nie związane z zaciągnięci em 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
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	1 202 437,00	0,00	258 769,00	1 451 206,00	218 735,00	218 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 404 588,00	0,00	477 504,00	1 872 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 748 959,00	0,00	477 472,00	2 216 431,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 267 082,00	0,00	248 520,00	2 508 010,00	0,00	0,00	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:	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)		dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)		Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody 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								
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	377 496,00	377 496,00	0,00	0,00	2 158 504,00	0,00	0,00	16,31%	16,31%	3,68%	3,68%
2012	477 504,00	477 504,00	0,00	0,00	1 681 000,00	0,00	0,00	12,47%	12,47%	4,76%	4,76%
2013	477 504,00	477 504,00	0,00	0,00	1 203 496,00	0,00	0,00	8,62%	8,62%	4,45%	4,45%
2014	477 504,00	477 504,00	0,00	0,00	725 992,00	0,00	0,00	5,03%	5,03%	4,15%	4,15%
2015	477 472,00	477 472,00	0,00	0,00	248 520,00	0,00	0,00	1,66%	1,66%	3,83%	3,83%
2016	248 520,00	248 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	2,09%	2,09%

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 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%	3,68%	TAK	3,68%	TAK	7 085 592,00	353 183,00	0,00	3 682 373,00	0,00	0,00	0,00
2012	0,00	14,30%	6,66%	4,76%	TAK	4,76%	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%	4,45%	TAK	4,45%	TAK	5 541 944,00	463 385,00	0,00	0,00	258 769,00	0,00	0,00
2014	0,00	8,20%	13,03%	4,15%	TAK	4,15%	TAK	5 609 944,00	464 100,00	0,00	0,00	477 504,00	0,00	0,00
2015	0,00	10,05%	14,90%	3,83%	TAK	3,83%	TAK	5 962 931,00	468 520,00	0,00	0,00	477 472,00	0,00	0,00
2016	0,00	12,80%	16,26%	2,09%	TAK	2,09%	TAK	5 825 128,00	470 311,00	0,00	0,00	248 520,00	0,00	0,00

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

### **Uzasadnienie**

Zgodnie z art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne, co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego. Zmiany wprowadzone niniejszą autopoprawką obejmują okres od 2013 do 2016 roku i dotyczą zmian wartości wydatków (majątkowych) i przychodów.

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr .....

Rady Gminy Miastkowo

z dnia.....2011 r.

**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.

W chwili obecnej nie planujemy przedsięwziąć spełniających wymogi art. 226 ustawy o finansach publicznych.