

**Uchwała Nr IV/11/2010**  
**Rady Gminy Zakroczym**  
**z dnia 30 grudnia 2010r.**

**W sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakroczym na lata 2011-2020**

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. 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. 169 – 171 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.) w związku z art. 121 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych Rada Gminy Zakroczym uchwała, co następuje:

**§ 1.**

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Zakroczym na lata 2011 - 2020 wraz z objaśnieniami zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały
2. Określa się wykaz przedsięwzięć WPF zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały
3. Załącza się informację o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

**§ 2.**

Upoważnia się Burmistrza 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 3.989.206,00 zł. rocznie
2. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnym do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1

**§ 3.**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

**§ 4.**

Uchwała wchodzi w życie od dnia 1 stycznia 2011 r.

**PRZEWODNICZĄCA**  
**Rady Gminy Zakroczym**

*Wanda Janczarek*

## Wieloletnia Prognoza Finansowa

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2008	Wykonanie 2009	Plan 3kw. 2010	Przewidywane wykonanie 2010	Prognoza 2011	Prognoza 2012
1	<b>Dochody ogółem, z tego:</b>	<b>20 522 938,86</b>	<b>20 532 568,25</b>	<b>26 256 117,00</b>	<b>25 900 684,00</b>	<b>25 495 862,00</b>	<b>23 040 696,00</b>
1a	dochody bieżące	18 985 531,30	20 261 527,25	22 151 991,00	22 035 273,00	21 235 862,00	20 440 696,00
1b	dochody majątkowe, w tym	1 537 407,56	271 041,00	4 104 126,00	3 865 411,00	4 260 000,00	2 600 000,00
1c	ze sprzedaży majątku	662 407,56	44 540,00	2 516 056,00	2 240 641,00	4 200 000,00	1 600 000,00
2	<b>Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:</b>	<b>16 839 941,26</b>	<b>18 823 514,39</b>	<b>21 132 577,00</b>	<b>21 327 910,00</b>	<b>20 611 752,00</b>	<b>18 679 400,00</b>
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 563 087,50	8 395 917,97	7 011 571,56	8 450 966,25	8 523 419,52	8 456 935,12
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	3 378 049,07	3 551 699,05	4 135 882,00	4 099 200,00	4 129 000,00	4 236 588,00
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/169suufp	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	371 202,00	327 572,00
3	<b>Różnica (1-2)</b>	<b>3 682 997,60</b>	<b>1 709 053,86</b>	<b>5 123 540,00</b>	<b>4 572 774,00</b>	<b>4 884 110,00</b>	<b>4 361 296,00</b>

Prognoza 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020
23 522 996,00	23 458 024,00	23 868 000,00	23 578 000,00	24 183 000,00	25 263 000,00	24 463 000,00	24 933 000,00
22 322 996,00	22 658 024,00	23 268 000,00	23 078 000,00	23 683 000,00	24 963 000,00	24 213 000,00	24 683 000,00
1 200 000,00	800 000,00	600 000,00	500 000,00	500 000,00	300 000,00	250 000,00	250 000,00
600 000,00	300 000,00	200 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	100 000,00	100 000,00
19 229 800,00	19 134 463,00	19 445 715,00	19 184 400,00	20 114 200,00	21 084 900,00	20 244 100,00	20 987 500,00
8 693 456,58	8 756 265,35	8 796 521,36	8 865 231,00	8 852 614,00	8 956 324,00	8 996 254,00	8 997 356,00
4 263 478,00	4 266 855,00	4 359 822,00	4 396 442,00	4 405 300,00	4 522 100,00	4 635 899,00	4 683 102,00
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
331 102,00	41 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 293 196,00	4 323 561,00	4 422 285,00	4 393 600,00	4 068 800,00	4 178 100,00	4 218 900,00	3 945 500,00

4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	127,88	61 155,00	28 207,00	37 100,00	0,00	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	61 155,00	28 207,00	0,00	0,00	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)	3 683 125,48	1 770 208,86	5 151 747,00	4 609 874,00	4 884 110,00	4 361 296,00
7	Splata i obsługa długu, z tego:	981 177,93	942 990,67	1 486 092,00	1 486 092,00	2 170 672,00	1 410 696,00
7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	836 428,00	823 392,00	1 276 092,00	1 276 092,00	1 950 672,00	1 230 696,00
7b	wydatki bieżące na obsługę długu	144 749,93	119 598,67	210 000,00	210 000,00	220 000,00	180 000,00
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)	2 701 947,55	827 218,19	3 665 655,00	3 123 782,00	2 713 438,00	2 950 600,00
10	Wydatki majątkowe, w tym:	2 640 792,08	4 518 248,15	8 113 540,00	6 592 774,00	2 713 438,00	2 950 600,00
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	1 264 950,00	1 813 540,00
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	0,00	3 719 237,00	4 447 885,00	3 477 885,00	0,00	0,00
12	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	61 155,47	28 207,04	0,00	8 693,00	0,00	0,00
13	Kwota długu, w tym:	2 679 888,44	5 507 617,00	5 843 007,97	7 709 410,00	5 758 738,00	4 528 042,00

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
4 293 196,00	4 323 561,00	4 422 285,00	4 393 600,00	4 068 800,00	4 178 100,00	4 218 900,00	3 945 500,00			
1 190 696,00	1 072 961,00	796 585,00	528 700,00	508 700,00	488 700,00	468 700,00	185 000,00			
1 030 696,00	932 961,00	676 585,00	428 700,00	428 700,00	428 700,00	428 700,00	173 000,00			
160 000,00	140 000,00	120 000,00	100 000,00	80 000,00	60 000,00	40 000,00	12 000,00			
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
3 102 500,00	3 250 600,00	3 625 700,00	3 864 900,00	3 560 100,00	3 689 400,00	3 750 200,00	3 760 500,00			
3 102 500,00	3 250 600,00	3 625 700,00	3 864 900,00	3 560 100,00	3 689 400,00	3 750 200,00	3 760 500,00			
450 000,00	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	0,00	0,00			
3 497 346,00	2 564 385,00	1 887 800,00	1 459 100,00	1 030 400,00	895 700,00	320 000,00	147 000,00			

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
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
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
15	Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów	4,78%	4,59%	5,66%	5,74%	8,51%	6,12%		
15a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	10,76%	12,46%		
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem -max 15% z art. 169 sufp	4,78%	4,59%	5,66%	5,74%	8,51%	6,12%		
18	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	13,06%	26,82%	22,25%	29,77%	22,59%	19,65%		
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	16 984 691,19	18 943 113,06	21 342 577,00	21 537 910,00	20 831 752,00	18 859 400,00		
20	Wydatki ogółem (10+19)	19 625 483,27	23 461 361,21	29 456 117,00	28 130 684,00	23 545 190,00	21 810 000,00		
21	Wynik budżetu (1 - 20)	897 455,59	-2 928 792,96	-3 200 000,00	-2 230 000,00	1 950 672,00	1 230 696,00		
22	Przychody budżetu (4+5+11)	127,88	3 780 392,00	4 476 092,00	3 514 985,00	0,00	0,00		
23	Rozchody budżetu (7a + 8)	836 428,00	823 392,00	1 276 092,00	1 276 092,00	1 950 672,00	1 230 696,00		

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
5,06%	4,57%	3,34%	2,24%	2,10%	1,93%	1,92%	1,92%	1,92%	0,74%	0,74%
14,85%	15,63%	14,84%	15,69%	16,26%	16,04%	15,83%	15,83%	15,83%	15,74%	15,74%
TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
5,06%	4,57%	3,34%	2,24%	2,10%	1,93%	1,92%	1,92%	1,92%	0,74%	0,74%
14,87%	10,93%	7,91%	6,19%	4,26%	3,55%	1,31%	1,31%	1,31%	0,59%	0,59%
19 389 800,00	19 274 463,00	19 565 715,00	19 284 400,00	20 194 200,00	21 144 900,00	20 284 100,00	20 284 100,00	20 284 100,00	20 999 500,00	20 999 500,00
22 492 300,00	22 525 063,00	23 191 415,00	23 149 300,00	23 754 300,00	24 834 300,00	24 034 300,00	24 034 300,00	24 034 300,00	24 760 000,00	24 760 000,00
1 030 696,00	932 961,00	676 585,00	428 700,00	428 700,00	428 700,00	428 700,00	428 700,00	428 700,00	173 000,00	173 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 030 696,00	932 961,00	676 585,00	428 700,00	428 700,00	428 700,00	428 700,00	428 700,00	428 700,00	173 000,00	173 000,00

**PRZEWODNICZĄCA**  
Rady Gminy Zakroczym

*Wanda Januszarek*

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Nazwa i cel	Rozdział	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2011	Limit 2012
			od	do			
<b>Przedsięwzięcia ogółem</b>							
- wydatki bieżące					4 792 906,00	1 636 152,00	2 141 112,00
- wydatki majątkowe					1 292 906,00	371 202,00	327 572,00
<b>1) programy, projekty lub zadania (razem)</b>					<b>793 000,00</b>	<b>215 250,00</b>	<b>183 840,00</b>
- wydatki bieżące					793 000,00	200 300,00	170 300,00
- wydatki majątkowe					0,00	14 950,00	13 540,00
<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>							
- wydatki bieżące					613 000,00	130 000,00	130 000,00
<b>Program operacyjny Kapitał Ludzki - przeciwdziałanie bezrobociu</b>		<b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej</b>	<b>2007</b>	<b>2013</b>	<b>613 000,00</b>	<b>130 000,00</b>	<b>130 000,00</b>
- wydatki majątkowe					0,00	14 950,00	13 540,00
<b>Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego - niwelowanie dwudzielności potencjału województwa</b>		<b>Urząd Gminy</b>	<b>2010</b>	<b>2012</b>	<b>0,00</b>	<b>7 650,00</b>	<b>7 940,00</b>
<b>Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego</b>		<b>Urząd Gminy</b>	<b>2010</b>	<b>2012</b>	<b>0,00</b>	<b>7 650,00</b>	<b>7 940,00</b>
<b>Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego - stworzenie baz wiedzy o mazowszu</b>		<b>Urząd Gminy</b>	<b>2010</b>	<b>2012</b>	<b>0,00</b>	<b>7 300,00</b>	<b>5 600,00</b>
<b>Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego</b>		<b>Urząd Gminy</b>	<b>2010</b>	<b>2012</b>	<b>0,00</b>	<b>7 300,00</b>	<b>5 600,00</b>
<b>b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprywatnego (razem)</b>							
					<b>0,00</b>	<b>5 300,00</b>	<b>5 300,00</b>



Limit 2013	Limit 2014	Limit zobowiązań
781 102,00	41 000,00	4 615 596,00
331 102,00	41 000,00	1 087 106,00
450 000,00	0,00	3 528 490,00
<b>180 300,00</b>	<b>41 000,00</b>	<b>624 390,00</b>
180 300,00	41 000,00	595 900,00
0,00	0,00	28 490,00
<b>140 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>428 490,00</b>
140 000,00	0,00	400 000,00
<b>140 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>400 000,00</b>
0,00	0,00	28 490,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15 590,00</b>
0,00	0,00	15 590,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12 900,00</b>
0,00	0,00	12 900,00
<b>5 300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15 900,00</b>

- wydatki bieżące					0,00	5 300,00	5 300,00
<b>Promocja turystyki - Promocja turystyki</b>		Urząd Gminy	2007	2013	0,00	5 300,00	5 300,00
Lokalna Organizacja Turystyczna Trzech Rzek		Urząd Gminy	2007	2013	0,00	5 300,00	5 300,00
- 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>					180 000,00	65 000,00	35 000,00
- wydatki bieżące					180 000,00	65 000,00	35 000,00
<b>program ochrony zdrowia - program ochrony zdrowia</b>		Urząd Gminy	2010	2014	180 000,00	65 000,00	35 000,00
- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00
<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>					3 999 906,00	1 420 902,00	1 957 272,00
- wydatki bieżące					499 906,00	170 902,00	157 272,00
<b>Asysta techniczna systemu USC - serwis oprogramowania</b>		Urząd Gminy	2010	2012	4 500,00	1 500,00	1 500,00
<b>BIP - prowadzenie biuletynu informacji publicznej</b>		Urząd Gminy	2009	2012	11 000,00	3 700,00	600,00
<b>Lex- Licencja na oprogramowanie - zapewnienie pracy z programem elektronicznym lex</b>		Urząd Gminy	2010	2012	21 400,00	10 700,00	2 000,00
<b>Strony WWW - utrzymanie strony www</b>		Urząd Gminy	2009	2012	6 600,00	2 200,00	370,00
<b>umowa licencyjna oprogramowanie dla systemu finanse - zapewnienie pracy z programem elektronicznym finanse</b>		Urząd Gminy	2009	2013	3 297,00	1 099,00	1 099,00
<b>umowa licencyjna oprogramowanie dla systemu kadry - zapewnienie pracy z programem elektronicznym kary</b>		Urząd Gminy	2009	2013	1 812,00	604,00	604,00
<b>umowa licencyjna oprogramowanie dla systemu płace - zapewnienie pracy z programem elektronicznym płace</b>		Urząd Gminy	2009	2013	3 297,00	1 099,00	1 099,00

5 300,00	0,00	15 900,00
5 300,00	0,00	15 900,00
5 300,00	0,00	15 900,00
0,00	0,00	0,00
35 000,00	41 000,00	180 000,00
35 000,00	41 000,00	180 000,00
35 000,00	41 000,00	180 000,00
0,00	0,00	0,00
600 802,00	0,00	3 991 206,00
150 802,00	0,00	491 206,00
0,00	0,00	4 500,00
0,00	0,00	11 000,00
0,00	0,00	12 700,00
0,00	0,00	6 600,00
1 099,00	0,00	3 297,00
604,00	0,00	1 812,00
1 099,00	0,00	3 297,00

	Urząd Gminy	2010	2013	448 000,00	150 000,00	150 000,00
<b>wywóz nieczystości - utrzymanie czystości</b>						
- wydatki majątkowe				3 500 000,00	1 250 000,00	1 800 000,00
<b>budowa budynku komunalnego - zwiększenie zasobu mieszkaniowego Gminy</b>	Urząd Gminy	2011	2012	2 300 000,00	1 000 000,00	1 300 000,00
<b>budowa przedszkola - edukacja przedszkolna dzieci</b>	Urząd Gminy	2011	2013	1 200 000,00	250 000,00	500 000,00
<b>3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)</b>				0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00

148 000,00	0,00	448 000,00
450 000,00	0,00	3 500 000,00
0,00	0,00	2 300 000,00
450 000,00	0,00	1 200 000,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00

**PRZEWOONICZAÇA**  
Rady Gminy Zakroczym

*Wanda Janczarek*

## **OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2011 – 2020**

Ustawa o finansach publicznych wprowadziła począwszy od 2011 roku obowiązek sporządzania wieloletnich prognoz finansowych przez gminy. Zgodnie z brzmieniem art. 227 nowej ustawy o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty WPF nie może być jednak krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków, określone dla każdego przedsięwzięcia ujętego w dokumencie, ponadto prognozę kwoty długu, stanowiącą część WPF, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz zamierza się zaciągnąć zobowiązanie.

W związku z powyższym Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Zakroczym została sporządzona na lata 2011-2020 w związku z zaciągniętymi kredytami i pożyczkami, całkowita spłata ich nastąpi w 2020 roku.

W załączniku nr 1 do uchwały zostały ujęte prognozowane na lata 2011-2020:

1. - dochody bieżące
  - wydatki bieżące
  - w tym:
    - na obsługę długu
    - na planowane i realizowane przedsięwzięcia wieloletnie
    - na wynagrodzenia i składki od nich naliczane
    - związane z funkcjonowaniem organów Gminy.
2. dochody majątkowe i wydatki majątkowe
3. wynik budżetu Gminy
4. przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu
5. przychody i rozchody budżetu Gminy
6. kwotę długu Gminy

## **I. DOCHODY GMINY (poz.1 Wieloletniej Prognozy Finansowej)**

Prognoza dochodów gminy została opracowana na lata 2011 – 2020.

Ważniejsze dochody gminy:

- dochody własne do których zalicza się podatki lokalne od nieruchomości, od środków transportu, rolny, leśny, od spadków i darowizn, dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, opłaty z tytułu użytkowania gruntów, opłaty skarbowej,
- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (udział w podatku dochodowym od osób fizycznych),
- subwencje z budżetu państwa,
- dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone gminie do wykonania ustawami i dotacje na zadania własne gminy,
- środki finansowe na współfinansowanie programów realizowanych z udziałem środków unii europejskiej niepodlegających zwrotowi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej dochody zostały podzielone na dochody bieżące i dochody majątkowe. Wykazane kwoty dochodów majątkowych, to pozyskane na realizację lub do pozyskania na podstawie zawartych umów na współfinansowanie zadań inwestycyjnych ze środków unii europejskiej oraz dochody majątkowe z tytułu sprzedaży majątku Gminy.

Dochody bieżące:

Wyznacznikiem do prognozy stały się dochody wykonane za lata 2008 i 2009 oraz przewidywane wykonanie dochodów za 2010 rok. Dochody wykonane w 2009 roku wzrosły o ponad 9% w stosunku do roku 2008, natomiast przewidywane wykonanie za 2010 rok wzrośnie do wykonania roku 2009 o około 8%.

Natomiast prognoza dochodów bieżących na rok 2011 (21 235 862 zł) jest niższa niż przewidywane wykonanie roku 2010 ( 22 035 273 zł).

Wpływ mają zmniejszone dochody z tytułu dotacji na zadania w zakresie

wypłaty świadczeń rodzinnych i środki pozyskane z budżetu unii europejskiej (w ciągu roku jeśli zostaną pozyskane wówczas nastąpi wprowadzenie ich do Wieloletniej Prognozy Finansowej).

Najwyższy wskaźnik udziału w dochodach gminy stanowi, niezmiennie od lat subwencja ogólna (około 60%) ogółu dochodów. Na podstawie wykonania z lat poprzednich (2008 i 2009) przyjęto coroczny wzrost w poszczególnych latach od 5 % do 7 %.

Dochody własne – prognoza na lata 2011-2020 przewiduje niewielki coroczny wzrost procentowy w granicach od 5 % do 8 %. Do podstawy naliczenia wzrostu wzięto pod uwagę wykonanie dochodów własnych w roku 2010.

Znaczącym dochodem gminy są udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych (np. w 2010 roku stanowił on 10 % ogółu dochodów gminy). Przyjęto coroczny wzrost w granicach od 8 % do 10 %. Podstawą kalkulacji jest przewidywane wykonanie 2010 roku.

## **II. WYDATKI BIEŻĄCE (poz. 2 WPF)**

1. W wydatkach bieżących zostały ujęte zadania określone w ustawie o samorządzie gminnym z zakresu utrzymania dróg gminnych, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska, gospodarki wodnej, utrzymania czystości i porządku, zaopatrzenia w energię elektryczną, pomocy społecznej, edukacji publicznej, kultury fizycznej i sportu, ochrony przeciwpożarowej, utrzymania obiektów gminnych, promocji gminy. Prognozowane wydatki bieżące na lata 2011-2020 zostały skalkulowane w oparciu o przewidywane wykonanie roku 2010 przy corocznym wzroście od 4 % do 6 %, z jednoczesnym ograniczeniem wszelkich remontów (np. budynków gminnych, dróg ).
2. W wydatkach bieżących zostały skalkulowane wydatki na obsługę długu



(pozycja 7b WPF).

Kwoty wykazane w tej pozycji to naliczone odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Banki udzieliły kredytów gminie w oparciu o stawkę Vibor + marża banku. Do kalkulacji przyjęto stawkę Vibor 5 % + marża banku.

3. Wydatki bieżące na planowane i realizowane przedsięwzięcia wieloletnie (pozycja 2e WPF).

W pozycji tej zostały ujęte:

1) Programy i projekty finansowane ze środków unii europejskiej, których realizacja odbywa się w latach 2011-2013 dotyczy to :

- programu p.n. „Kapitał Ludzki”, który realizowany jest przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Zakroczymiu o łącznej wartości 400 000 zł, z tego w roku 2011 kwota 130 000 zł , w 2012 roku 130 000 zł, i w 2013 roku 140 000 zł.

- umowa partnerstwa publiczno-prywatnego p.n. „Lokalna Organizacja Turystyczna Trzech Rzek „ który jest realizowany przez Organizację o łącznej wartości 15 900 zł, z tego w 2011 roku kwota 5 300 zł i w 2012 roku kwota 5 300 zł.

- program ochrona zdrowia , który realizowany jest przez Gminę Zakroczym o łącznej wartości 180 000 zł, z tego w roku 2011 kwota 65 000 zł , w 2012 roku 35 000 zł, w 2013 roku 35 000 zł., i w 2014 roku 41 000 zł.

2) Umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, zaliczono do nich umowy na: umowa licencyjna dla systemu płace, prowadzenie biuletynu informacji publicznej, utrzymanie strony WWW, serwis USC, wywóz nieczystości, licencja na oprogramowanie LEX, licencja na

oprogramowanie finanse i kadry na kwotę 170 902 zł.

Za podstawę do prognozy tych wydatków na lata 2011-2020 przyjęto przewidywane wykonanie roku 2010 i coroczny wzrost o 3 %.

4. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone (pozycja 2a WPF)

W prognozie zabezpieczono wynagrodzenia dla wszystkich jednostek budżetowych gminy tj. 3 szkół podstawowych, 1 gimnazjum, Zakładu Gospodarki Komunalnej, Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej i Urzędu Gminy.

Kalkulacja oparta została o aktualne zawarte umowy o pracę i umowy zlecenia. W poszczególnych latach zostały ujęte odprawy emerytalne, wzrost wysługi lat, dodatkowe wynagrodzenia roczne i coroczny wzrost wynagrodzeń o 3 %.

Oprócz należnych wynagrodzeń zostały naliczone odpowiednio składki na Fundusz Pracy i ubezpieczenia społeczne.

5. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy (pozycja 2b WPF)

Do wydatków związanych z funkcjonowaniem organów gminy przyjęto wydatki ponoszone w rozdziale 75022 - Rady Gmin i 75023 Urzędy Gmin.

Prognoza na 2011 do 2020 została oparta na przewidywanym wykonaniu roku 2010 i corocznym wzrostem o 3 %.

### **III. WYDATKI MAJĄTKOWE (poz. 10 WPF)**

1. W roku 2011 zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 1 264 950 zł na następujące zadania:

1) Programy i projekty finansowane ze środków unii europejskiej, których realizacja odbywa się w latach 2011-2013 dotyczy to :

- projektu p.n. „Rozwój elektronicznej administracji”, który jest realizowany przez samorząd województwa mazowieckiego o łącznej

wartości 15 590 zł, z tego w 2011 roku kwota 7 650 zł i w 2012 roku kwota 7 940 zł.

- projektu p.n. „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności”, który jest realizowany przez samorząd województwa mazowieckiego o łącznej wartości

12 900 zł, z tego w 2011 roku kwota 7 300 zł i w 2012 roku kwota 5 600 zł.

2) Budowa budynku komunalnego – 1 000 000 zł.

3) budowa przedszkola – 250 000 zł.

2. W roku 2012 zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 1 813 540 zł na następujące zadania:

- kontynuacja inwestycji - Budowa budynku komunalnego w kwocie 1 300 000 zł,

- kontynuacja inwestycji - Budowa przedszkola 500 000 zł.

3. W roku 2013 zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 450 000 zł z przeznaczeniem na kontynuację budowy przedszkola – 450 000 zł.

Wydatkami majątkowymi objęte zostały inwestycje rozpoczęte przed rokiem 2011

lub zostały złożone wnioski lub będą składane o wsparcie finansowe ze środków

unijnych i z budżetu państwa.

#### **IV. WYNIK BUDŻETU GMINY, czyli różnica między dochodami ogółem i wydatkami ogółem budżetu, „Przeznaczenie nadwyżki albo sposób finansowania deficytu”.**

Analizując pozycje 21 WPF „Wynik budżetu” w latach 2009 do 2010 wynik jest ujemny, czyli dochody ogółem są niższe od wydatków ogółem zatem

wystąpił deficyt. Źródłem finansowania deficytu zawsze są przychody do których zaliczamy kredyty, pożyczki i wolne środki.

Występujący deficyt w latach:

- w 2009 roku w wysokości 2 928 792 zł,
- w 2010 roku w wysokości 2 230 000 zł, został pokryty kredytami.

W latach 2011-2020 prognozowany wynik budżetu jest dodatni czyli dochody ogółem są wyższe od wydatków.

Nadwyżka dochodów nad wydatkami przeznaczona jest na spłatę rat kredytów zgodnie z zawartymi umowami z Bankami i WFOŚiGW.

#### **V. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU (pozycja 23 WPF)**

W pozycji 23 WPF wykazane są rozchody budżetu w latach 2008-2020. Kwoty wykazane w tej pozycji to rozchody z tytułu spłaty rat zaciągniętych kredytów na podstawie zawartych umów z bankami i WFOŚiGW.

#### **VI. KWOTA DŁUGU GMINY, w tym relacja, o której mowa w art.243 oraz sposób sfinansowania długu.**

Art. 243 ustawy o finansach publicznych wprowadza nowy wskaźnik wyznaczający poziom spłat zadłużenia każdej gminy, który będzie wartością obowiązującą począwszy od budżetów uchwalonych na 2014 rok ( do roku 2013 obowiązuje wskaźnik o wartości 60 % zadłużenia do dochodów).

Wskaźnik ma być oparty na wysokości spłat zobowiązań finansowych wraz z odsetkami przypadającymi w danym roku do planowanych dochodów ogółem budżetu.

Relacja spłat zobowiązań w danym roku do dochodów budżetu tego roku nie może być wyższa niż uśredniony wskaźnik wynikający z porównania wyników budżetów w części bieżącej plus wpływy ze sprzedaży majątku do łącznej kwoty dochodów tych budżetów. Za trzy lata poprzedzające dany rok budżetowy, przy

czym za rok poprzedzający rok budżetowy wynikiem podlegającym uwzględnieniu w obliczeniach będzie planowany ( a nie wykonany) wynik za III kwartały.

W załączniku Nr 1 Wieloletniej Prognozie Finansowej w poz. 15a i 16 przedstawiony jest wskaźnik spłaty dla naszej gminy uwzględniający w/w przepisy, z którego wynika że w latach 2014-2020 gmina spełnia nałożone wymogi art. 243.

Spłata długu z tytułu zaciągniętych kredytów nastąpiła:

- 2009 rok w kwocie 762 237 zł

- 2010 rok w kwocie 1 247 885 zł

kredytami zaciągniętymi na spłatę w/w rat.

- w latach 2011 do 2020 spłata kredytów i pożyczek nastąpi z dochodów Gminy

**PRZEWODNICZĄCA**  
Rady Gminy Zakroczym  
*Wanda Janczarek*