

Zarządzenie Nr 65/2011  
Burmistrza Gminy Zakroczym  
z dnia 14 listopada 2011r.

w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakroczym.

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

§ 1

1. Przygotowany projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Zakroczym na 2012 – 2021 przedstawić:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie – celem zaopiniowania,
- 2) Radzie Gminy Zakroczym.

2. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakroczym na lata 2012-2021 stanowi załącznik do niniejszego Zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu.

Z up. Burmistrza

*Jan Misin*  
Zastępca Burmistrza

**Uchwała Nr .....**  
**Rady Gminy Zakroczym**  
**z dnia .....**

**Projekt**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakroczym.**

Na podstawie art. 231 ust. 1 i art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) Rada Gminy Zakroczym uchwała, co następuje:

**§ 1.**

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Zakroczym na lata 2012 - 2021 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 3.741.206,00 zł. rocznie
2. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnym do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust.1 do kwoty 300.000,00 zł.

**§ 3.**

Traci moc uchwała Nr IV/11/2010 Rady Gminy Zakroczym z dnia 30 grudnia 2010r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakroczym na lata 2011-2020 z późniejszymi zmianami.

**§ 4.**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy.

**§ 5.**

Uchwała wchodzi w życie od dnia 1 stycznia 2012 r.

z up. Burmistrza

*Jan Kasian*  
Zastępca Burmistrza



Wyszczególnienie	Wydaki majątkowe		Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	Nacyzka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 1 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	z tego:			w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	na pokrycie deficytu budżetu
	w tym:						5.1.	5.2.	5.3.				
	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	na pokrycie deficytu budżetu											
2.2.	2.2.1.	3.	4.	5.	5.1.	5.1.1.	5.2.	5.3.	5.3.1.				
Formuła		[1]- [2]	[1.1]- [2.1]	[5.1]+[5.2]+[5.3]									
2012	3 921 581,00	0,00	0,00	1 321 581,00	1 363 696,00	63 696,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2013	3 102 500,00	0,00	1 420 696,00	3 323 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	3 250 600,00	0,00	1 322 961,00	3 773 561,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	3 625 700,00	0,00	1 066 585,00	4 092 285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	3 864 500,00	0,00	816 700,00	4 183 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 560 100,00	0,00	818 700,00	3 878 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 689 400,00	0,00	818 700,00	4 208 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 750 200,00	0,00	818 700,00	4 318 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 760 500,00	0,00	563 000,00	4 073 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 680 000,00	0,00	390 000,00	2 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:				Kwota długu	w tym: dług spłacany wydatkami wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)									
		Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych		inne rozchody (bez spłaty długu rp. udzielane pożyczki)										6.1.	6.2.	7.	7.1.	8.	9.	9a.	10.	10a.
		6.1.		6.2.										7.	7.1.	8.	9.	9a.	10.	10a.		
Lp	6.	6.1.	6.2.	7.	7.1.	8.	9.	9a.	10.	10a.												
Formuła	[e+], [H+E Z]																					
2012	1 363 696,00	1 363 696,00	0,00	8 258 738,00	0,00	0,00	32,09%	32,09%	6,23%	6,23%	6,23%	6,23%										
2013	1 277 696,00	1 277 696,00	0,00	6 517 346,00	0,00	0,00	27,65%	27,65%	6,09%	6,09%	6,09%	6,09%										
2014	1 222 961,00	1 222 961,00	0,00	5 294 385,00	0,00	0,00	22,18%	22,18%	5,79%	5,79%	5,79%	5,79%										
2015	966 585,00	966 585,00	0,00	4 227 800,00	0,00	0,00	17,41%	17,41%	4,56%	4,56%	4,56%	4,56%										
2016	718 700,00	718 700,00	0,00	3 409 100,00	0,00	0,00	14,21%	14,21%	3,50%	3,50%	3,50%	3,50%										
2017	718 700,00	718 700,00	0,00	2 590 400,00	0,00	0,00	10,53%	10,53%	3,33%	3,33%	3,33%	3,33%										
2018	718 700,00	718 700,00	0,00	1 771 700,00	0,00	0,00	6,90%	6,90%	3,11%	3,11%	3,11%	3,11%										
2019	718 700,00	718 700,00	0,00	953 000,00	0,00	0,00	3,83%	3,83%	1,54%	1,54%	1,54%	1,54%										
2020	463 000,00	463 000,00	0,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%										
2021	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%										





b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprywatnego (razem)

**Wykaz przedsięwzięć**

**Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	<b>Razem</b>					<b>21 200,00</b>	<b>15 900,00</b>	<b>10 600,00</b>
	<b>- wydatki bieżące</b>					<b>21 200,00</b>	<b>15 900,00</b>	<b>10 600,00</b>
1.[b]	Promocja turystyki - Promocja turystyki	2007	2013		Urząd Gminy	21 200,00	15 900,00	10 600,00
	Lokalna Organizacja Turystyczna Trzech Rzek	2007	2013		Urząd Gminy	21 200,00	15 900,00	10 600,00
	<b>- wydatki majątkowe</b>					<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**ZUP. BUKOWIEC**

*Jan Miszkan*

Zastępca Burmistrza



c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)

**Wykaz przedsięwzięć**

**Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	<b>Razem</b>					<b>180 000,00</b>	<b>180 000,00</b>	<b>111 000,00</b>
	<b>- wydatki bieżące</b>					<b>180 000,00</b>	<b>180 000,00</b>	<b>111 000,00</b>
1.[b]	program ochrony zdrowia - program ochrony zdrowia	2010	2014		Urząd Gminy	180 000,00	180 000,00	111 000,00
	<b>- wydatki majątkowe</b>					<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

mgr. Kurnińska

Zastępca Burmistrza

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

**Wykaz przedsięwzięć** **Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	<b>Razem</b>					<b>2 799 906,00</b>	<b>2 791 206,00</b>	<b>2 608 074,00</b>
	<b>- wydatki bieżące</b>					<b>499 906,00</b>	<b>491 206,00</b>	<b>308 074,00</b>
1.[b]	Asysta techniczna systemu USC - serwis oprogramowania	2010	2012		Urząd Gminy	4 500,00	4 500,00	1 500,00
2.[b]	BIP - prowadzenie biuletynu informacji publicznej	2009	2012		Urząd Gminy	11 000,00	11 000,00	600,00
3.[b]	Lex- Licencja na oprogramowanie - zapewnienie pracy z programem elektronicznym lex	2010	2012		Urząd Gminy	21 400,00	12 700,00	2 000,00
4.[b]	Strony WWW - utrzymanie strony www	2009	2012		Urząd Gminy	6 600,00	6 600,00	370,00
5.[b]	umowa licencyjna oprogramowanie dla systemu finanse - zapewnienie pracy z programem elektronicznym finanse	2009	2013		Urząd Gminy	3 297,00	3 297,00	2 198,00
6.[b]	umowa licencyjna oprogramowanie dla systemu kadry - zapewnienie pracy z programem elektronicznym kary	2009	2013		Urząd Gminy	1 812,00	1 812,00	1 208,00
7.[b]	umowa licencyjna oprogramowanie dla systemu płace - zapewnienie pracy z programem elektronicznym płace	2009	2013		Urząd Gminy	3 297,00	3 297,00	2 198,00
8.[b]	wywóz nieczystości - utrzymanie czystości	2010	2013		Urząd Gminy	448 000,00	448 000,00	298 000,00
	<b>- wydatki majątkowe</b>					<b>2 300 000,00</b>	<b>2 300 000,00</b>	<b>2 300 000,00</b>
1.[m]	budowa budynku komunalnego - zwiększenie zasobu mieszkaniowego Gminy	2012	2013		Urząd Gminy	2 300 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00
2.[m]	budowa przedszkola - edukacja przedszkolna dzieci	2011	2013		Urząd Gminy	0,00	0,00	0,00

**Z up. Burmistrza**  
*Jacek Misian*  
 Zastępca Burmistrza

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)

**Wykaz przedsięwzięć** **Limity wydatków na przedsięwzięcia**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2012	2013	2014	2015
		od	do					
	<b>Razem</b>				<b>363 540,00</b>	<b>1 020 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>130 000,00</b>	<b>140 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.[b]	Program operacyjny Kapitał Ludzki - przeciwdziałanie bezrobociu	2007	2013		130 000,00	140 000,00		
	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>233 540,00</b>	<b>880 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.[m]	Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego - niwelowanie dwudzielności potencjału województwa mazowieckiego	2010	2012		7 940,00			
	Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego	2010	2012		7 940,00			
2.[m]	budowa boiska sportowego - poprawa sprawności fizycznej młodzieży	2012	2013		220 000,00	880 000,00		
	budowa boiska sportowego	2012	2013		220 000,00	880 000,00		
3.[m]	Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego - stworzenie baz wiedzy o mazowszu	2010	2012		5 600,00			
	Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego	2010	2012		5 600,00			

b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznonprywatnego (razem)

**Wykaz przedsięwzięć** **Limity wydatków na przedsięwzięcia**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2012	2013	2014	2015
		od	do					
	<b>Razem</b>				5 300,00	5 300,00	0,00	0,00
	<b>- wydatki bieżące</b>				5 300,00	5 300,00	0,00	0,00
1.[b]	Promocja turystyki - Promocja turystyki	2007	2013		5 300,00	5 300,00		
	Lokalna Organizacja Turystyczna Trzech Rzek	2007	2013		5 300,00	5 300,00		
	<b>- wydatki majątkowe</b>				0,00	0,00	0,00	0,00

c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)

**Wykaz przedsięwzięć** **Limity wydatków na przedsięwzięcia**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2012	2013	2014	2015
		od	do					
	<b>Razem</b>				35 000,00	35 000,00	41 000,00	0,00
	- wydatki bieżące				35 000,00	35 000,00	41 000,00	0,00
1.[b]	program ochrony zdrowia - program ochrony zdrowia	2010	2014		35 000,00	35 000,00	41 000,00	
	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00

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

**Wykaz przedsięwzięć** **Limity wydatków na przedsięwzięcia**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2012	2013	2014	2015
		od	do					
	<b>Razem</b>				1 457 272,00	1 150 802,00	0,00	0,00
	<b>- wydatki bieżące</b>				157 272,00	150 802,00	0,00	0,00
1.[b]	Asysta techniczna systemu USC - serwis oprogramowania	2010	2012		1 500,00			
2.[b]	BIP - prowadzenie biuletynu informacji publicznej	2009	2012		600,00			
3.[b]	Lex- Licencja na oprogramowanie - zapewnienie pracy z programem elektronicznym lex	2010	2012		2 000,00			
4.[b]	Strony WWW - utrzymanie strony www	2009	2012		370,00			
5.[b]	umowa licencyjna oprogramowanie dla systemu finanse - zapewnienie pracy z programem elektronicznym finanse	2009	2013		1 099,00	1 099,00		
6.[b]	umowa licencyjna oprogramowanie dla systemu kadry - zapewnienie pracy z programem elektronicznym kary	2009	2013		604,00	604,00		
7.[b]	umowa licencyjna oprogramowanie dla systemu płace - zapewnienie pracy z programem elektronicznym płace	2009	2013		1 099,00	1 099,00		
8.[b]	wywóz nieczystości - utrzymanie czystości	2010	2013		150 000,00	148 000,00		
	<b>- wydatki majątkowe</b>				1 300 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1.[m]	budowa budynku komunalnego - zwiększenie zasobu mieszkaniowego Gminy	2012	2013		1 300 000,00	1 000 000,00		
2.[m]	budowa przedszkola - edukacja przedszkolna dzieci	2011	2013		0,00	0,00		

**Z up. Burmistrza**  
*Jakub Kłuski*  
 Zastępca Burmistrza

## **OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2012 – 2021**

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 2012-2021 w związku z zaciągniętymi kredytami i pożyczkami, całkowita spłata ich nastąpi w 2021 roku.

W załączniku nr 1 do uchwały zostały ujęte prognozowane na lata 2012-2021:

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 2012 – 2021.

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, podatku od czynności cywilnoprawnych

- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (udział w podatku dochodowym od osób fizycznych),
- podatek dochodowy od osób prawnych,
- subwencje z budżetu państwa,
- dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone gminie do wykonania ustawami i dotacje na zadania własne gminy,

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 2009 i 2010 oraz przewidywane wykonanie dochodów za 2011 rok. Dochody wykonane w 2010 roku wzrosły o ponad 6% w stosunku do roku 2009, natomiast przewidywane wykonanie za 2011 rok wzrośnie do wykonania roku 2010 o około 7%.

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 30%) ogółu dochodów. Na podstawie wykonania z lat poprzednich przyjęto coroczny wzrost w poszczególnych latach od 5 % do 7 %.

Dochody własne – prognoza na lata 2012-2021 przewiduje niewielki coroczny wzrost procentowy w granicach od 4 % do 7 %. Do podstawy naliczenia wzrostu wzięto pod uwagę wykonanie dochodów własnych w roku 2011.

## **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 i administrację.



Prognozowane wydatki bieżące na lata 2012-2021 zostały skalkulowane w oparciu o przewidywane wykonanie roku 2011 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 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 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 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 2012-2020 przyjęto przewidywane wykonanie roku 2011 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 2,8 %. 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 2012 do 2021 została oparta na przewidywanym wykonaniu roku 2012 i corocznym wzrostem o 3 %.

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

1. W roku 2012 zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 2. 013.540,00 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 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 2012 roku kwota 5 600 zł.

2) Budowa budynku komunalnego – 1 000 000 zł.

3) Budowa boiska sportowego 1.100.000,00 zł

2. W roku 2012 zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 2.180.000,00 zł na następujące zadania:

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

- budowa boiska sportowego- 880.00,00 zł.

Wydatkami majątkowymi objęte zostały inwestycje rozpoczęte przed rokiem 2012

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 2011 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,
- w roku 2011 w wysokości 2 000 000 zł. został pokryty kredytami.

W latach 2013-2020 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 2009-2021. Kwoty wykazane w tej pozycji to rozchody z tytułu spłaty rat zaciągniętych kredytów i pożyczek 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 2014-2021 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
- 2011 rok w kwocie 1 950 671 zł

kredytami i wolnymi środkami zaciągniętymi na spłatę w/w rat.

- w latach 2013 do 2021 spłata kredytów i pożyczek nastąpi z dochodów Gminy

**z up. Burmistrza**  
*Jan Misztun*  
Zastępca Burmistrza

Informacja Burmistrza Gminy Zakroczym o relacji, o której mowa  
w art. 243 ufp.

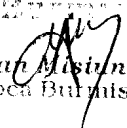
Zgodnie z art. 243 ufp informuję, że relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek do planowanych dochodów budżetu nie przekracza średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem i w poszczególnych latach wynosi:

Rok 2012 - 14,85

Rok 2013 – 16,39

Rok 2014 – 17,07

Rok 2015 – 17,68

z up. Burmistrza  
  
Jan Misin  
Zastępca Burmistrza