

**Uchwała Nr ....**  
**Rady Gminy Piątek**  
z dnia .....2011 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Piątek**  
**na lata 2011 - 2016**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz.1591 oraz z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806, Dz.U. z 2003 r. Nr 80, poz.717, Nr 162, poz.1568, Dz.U. z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203, Nr 167, poz. 1759, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457, Dz.U. Nr 17 z 2006 r., 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, Nr 28, poz. 146, Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz.675) oraz art. 211, art. 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157 z 2009 r. poz. 1240 oraz z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96 poz. 620), **Rada Gminy Piątek postanawia:**

**§ 1.** Uchwała Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Piątek na lata 2011 – 2016 wraz z prognozą długu zgodnie z załącznikiem Nr 1.

**§ 2.** Uchwała wykaz przedsięwzięć planowanych w latach 2011 – 2014 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

**§ 3.** Upoważnia się Wójta Gminy do:

1. Zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2.
2. Zaciągania zobowiązań 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.
3. Przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań określonych w § 3 ust. 1 i 2 uchwały kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku Nr 2 do Uchwały.

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

**§ 5.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**WÓJT**  
*mgr Krzysztof Lisiecki*

## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Piątek**

Organy stanowiące jednostek samorządu terytorialnego na mocy art. 122 ust. 2 ustawy- przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych po raz pierwszy uchwalają Wieloletnią Prognozę Finansową nie później niż uchwałę budżetową na rok 2011.

Jest ona połączeniem dotychczasowych dokumentów planistycznych takich jak: wieloletni plan inwestycyjny, limit wydatków na programy i projekty realizowane i projekty realizowane ze środków Unii Europejskiej oraz prognozy długu. Wieloletnia prognoza finansowa powstała w celu uzyskania nowoczesnego instrumentu zarządzania finansami. Dzięki niej możliwe będzie racjonalne gospodarowanie środkami publicznymi, zwiększenie wiarygodności, przejrzystości i przewidywalności polityki fiskalnej, dopasowanie do planowania na szczeblu unijnym.

Zgodnie z art. 226 ust. 1 i 2 WPF powinna być realistyczna i określać dla każdego roku objętego prognozą co najmniej:

- 1) Dochody bieżące oraz dochody majątkowe budżetu j.s.t.,
- 2) Wydatki bieżące oraz wydatki majątkowe budżetu j.s.t.,
- 3) Wynik budżetu,
- 4) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej albo sposób finansowania deficytu,
- 5) Przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciąganego oraz planowanego do zaciągnięcia,
- 6) Kwotę długu w tym relacje, której mowa w art. 243 u.f.p., oraz sposób sfinansowania spłaty długu,
- 7) Objasnienia przyjętych wartości.

### **Dochody ogółem**

Wielkości przyjęte w prognozie zostały oszacowane na podstawie dochodów bieżących w latach 2007, 2008, 2009, plan za III kwartały 2010 roku.

Kwota dochodów ustalona na rok 2011 jest zgodna z planowanymi dochodami budżetu na rok 2011 ujętymi w projekcie uchwały budżetowej.

Kwoty dochodów ujęte na lata 2011-2016 zostały oszacowane na podstawie wskaźników przyjętych w prognozie zatwierdzonej przez Radę Ministrów na lata 2010-2014; 2015-2040.

W projekcie zostały przyjęte następujące wskaźniki na poszczególne lata:

- 1) Rok 2011-103,5% do dochodów własnych;
  - 2) Rok 2012-104,7% do dochodów własnych,
  - 3) Rok 2013-104,0% dochodów własnych,
-

- 4) Rok 2014-104,0% do dochodów własnych,
- 5) Rok 2015-103,4% do dochodów własnych,
- 6) Rok 2016-103,4 % do dochodów własnych.

Na rok 2011 planowane dochody bieżące są niższe niż plan za III kwartał 2010 roku oraz przewidywane wykonanie 2010 r. Prognoza dochodów majątkowych wynika z podpisanych umów na realizację programów realizowanych w ramach Programu Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 oraz planowanych dochodów ze sprzedaży składników majątkowych.

### **Wydatki bieżące**

Wielkości przyjęte na rok 2011 zostały oszacowane w oparciu o wykonanie roku 2007, 2008, 2009 i planu za III kwartał 2010 roku, a także możliwości pokrycia wydatków dochodami bieżącymi.

Wielkości planowanych wydatków ujęte na lata 2011-2016 zostały oszacowane na podstawie wskaźników przyjętych w prognozie zatwierdzonej przez Radę Ministrów na lata 2010-2014; 2015-2040, w oparciu o wskaźnik CIT- dynamika średnioroczna % i tak dla poszczególnych lat:

- 1) Rok 2012 wydatki zostały zmniejszone w stosunku do roku 2011, ponieważ planuje się zadania inwestycyjne a planowany wzrost dochodów jest minimalny.
- 2) Rok 2013 -102,4%
- 3) Rok 2014-102,4%
- 4) Rok 2015-102,8%
- 5) Rok 2016-102,4%

Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowano wzrost o 2,5% dla pracowników urzędu, gminnego ośrodka pomocy społecznej.

### **Splata i obsługa długu**

Splata kredytów i pożyczek obejmuje rozchody w 2011 roku w wysokości 2.169,910,00 z tytułu:

- 1) Rat kapitałowych zaciągniętych pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska,
- 2) Rat kapitałowych zaciągniętych kredytów.

W latach 2012-2016 splata kredytów i pożyczek zaciągniętych w 2010 roku i planowanych do zaciągnięcia w 2011 roku.

Obsługa długu obejmuje naliczone odsetki od kredytów zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia w roku 2010 i 2011 .

### **Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe w roku 2011 planuje się na kwotę 4.490.119,00 zł z przeznaczeniem na inwestycje rozpoczęte w roku 2010 i nowo rozpoczynane inwestycje roczne w 2011 roku. Zakres zadań inwestycyjnych został omówiony w załączniku nr 3 do uchwały budżetowej na rok 2011. W latach 2012-2016 na wydatki majątkowe planuje się środki po sfinansowaniu wydatków bieżących i wydatków związanych z obsługą długu.

### **Przychody budżetu**

1. Ustala się deficyt w wysokości 1.517.205,00 zł sfinansowany przychodami pochodzącymi z:

a) pożyczek na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej 1.385.205,00 zł

b) zaciągniętych pożyczek w kwocie 132.000,00 zł

2. Ustala się przychody budżetu w wysokości 3.687.115,00 zł z następujących tytułów:

a) zaciągniętych kredytów w kwocie 2.169.910,00 zł

b) zaciągniętych pożyczek w kwocie 132.000,00 zł

c) pożyczek na wyprzedzające finansowanie 1.385.205,00 zł

### **Rozchody budżetu**

W kwotach planowanych rozchodów na rok 2011 i lata objęte okresem spłaty do 2016 roku zostały ujęte kredyty, pożyczki zaciągnięte w 2010 i 2011 roku.. Ustala się rozchody na 2011 rok w 2.169.910,00 zł z następujących tytułów:

a) spłaty otrzymanych kredytów w kwocie 449.397,00 zł

b) spłaty pożyczek w kwocie 1.720.513,00 zł

4. Ustala się limity zobowiązań

a) na zaciągnięcie kredytów, pożyczek na sfinansowanie planowanego deficytu w wysokości 1.557.205,00 zł

b) na spłatę kredytów z lat ubiegłych w kwocie 2.250.510,00 zł

**WÓJT**  
*mgr Krzysztof Wiśniewski*





19.	Dochoody biezące [1a]	14 032 037	13 933 907	14 602 730	15 186 846	15 794 320	16 331 326	16 886 591	0	0	0
20.	Wydatki biezące razem [2+7b]	12 236 906	12 439 772	12 280 876	12 587 897	12 902 595	13 255 160	13 555 789	0	0	0
<b>21.</b>	<b>Dochoody biezące - wydatki biezące [1a-20]</b>	<b>1 795 131</b>	<b>1 494 135</b>	<b>2 321 854</b>	<b>2 598 949</b>	<b>2 891 725</b>	<b>3 076 166</b>	<b>3 330 802</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21a.	w tym: finansowanie deficytu operacyjnego ze środków pochodzących z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych lub z wolnych środków (wypełniac tylko wtedy gdy powstał deficyt operacyjny (tj. [3] < 0))	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22.	Dochoody majątkowe [1b]	65 000	1 478 779	1 385 205	632 000	0	0	0	0	0	0
23.	Wydatki majątkowe [10]	5 809 476	4 490 119	1 665 256	1 424 763	1 339 061	1 563 211	2 354 901	0	0	0
<b>24.</b>	<b>Dochoody majątkowe - wydatki majątkowe [1b-10]</b>	<b>-5 744 476</b>	<b>-3 011 340</b>	<b>-280 051</b>	<b>-792 763</b>	<b>-1 339 061</b>	<b>-1 563 211</b>	<b>-2 354 901</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25.	Dochoody ogółem [1]	14 097 037	15 412 686	15 987 935	15 818 846	15 794 320	16 331 326	16 886 591	0	0	0
26.	Wydatki ogółem [10+20]	18 046 382	16 929 891	13 946 132	14 012 660	14 241 656	14 818 371	15 910 690	0	0	0
<b>27.</b>	<b>Wynik budżetu [1-26]</b>	<b>-3 949 345</b>	<b>-1 517 205</b>	<b>2 041 803</b>	<b>1 806 186</b>	<b>1 552 664</b>	<b>1 512 955</b>	<b>975 901</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
28.	Przychody budżetu [4+5+11]	3 197 549	3 687 115	0	0	0	0	0	0	0	0
29.	Rozchody budżetu [7a+8]	644 981	2 169 910	2 041 803	1 806 186	1 552 664	1 512 955	975 901	0	0	0
<b>30.</b>	<b>Sposób finansowania deficytu</b> (suma poniższych kwot musi być zgodna z kwotą wykazaną w poz. 27),										
a.	nadwyżka z lat ubiegłych										
b.	wolne środki										
c.	przychody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji	<b>3 949 345</b>	<b>1 517 205</b>								
d.	przychody z prywatyzacji										
e.	przychody ze spłaty udzielenych pożyczek										
f.	nadwyżka bieżąca			<b>2 041 803</b>	<b>1 806 186</b>	<b>1 552 664</b>	<b>1 512 955</b>	<b>975 901</b>			
<b>31.</b>	<b>Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą:</b>										
	.....										


  
**WÓJT**  
 mgr Krzysztof Lisiecki

Lp	Nazwa i cel	jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	okres realizacji		łącznie nakłady finansowe	limity wydatków w poszczeg.		
			(w wierszu program/umowa)			2011	2012	2013
			od	do				
	Przedsięwzięcia ogółem				6 520 486	2 021 858	37 959	30 200
	- wydatki bieżące				193 872	45 031	37 959	30 200
	- wydatki majątkowe				6 326 614	1 976 827	0	0
	<b>I. Programy, projekty lub zadania (razem)</b>				3 000 000	1 463 000	0	0
	- wydatki bieżące				0	0	0	0
	- wydatki majątkowe				3 000 000	1 463 000	0	0
	<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>				3 000 000	1 463 000	0	0
	- wydatki bieżące				0	0	0	0
	- wydatki majątkowe				3 000 000	1 463 000	0	0
	<b>Program i Rozwój Obszarów Wiejskich. Cel: Rozbudowa stacji uzdatniania wody w Pokrzywnicy (Dz. 010, Rozdz. 01010) Wydatki majątkowe</b>	Urząd Gminy						
			2010	2011	3 000 000	1 463 000	0	0
	<b>B) Programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)</b>				0	0	0	0
	- wydatki bieżące				0	0	0	0
	- wydatki majątkowe				0	0	0	0
	<b>C) Programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)</b>				0	0	0	0
	- wydatki bieżące				0	0	0	0
	- wydatki majątkowe				0	0	0	0



II 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. [2]						
- wydatki bieżące			3 520 486	558 858	37 959	30 200
- wydatki majątkowe			193 872	45 031	37 959	30 200
Kanalizacja sanitarna miejscowości Piątek Dz.010, Rozdz. 0	2007	2011	3 326 614	513 827	0	
Dokończenie wodociągowania na terenie gminy Piątek	2010	2011	2 856 477	175 690	0	
Umowy dotyczące bieżącej obsługi SAPO	2010	2012	470 137	338 137		
Umowy dotyczące bieżącej obsługi Urzędu Gminy	2007	2014	21 780	7 200	7 380	
Umowy dotyczące bieżącej działalności GOPS	2010	2013	132 492	27 031	19 779	19 400
			39 600	10 800	10 800	10 800

### III. Gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)

- wydatki bieżące			0	0	0	0
			0	0		
			0	0		

1 Limit zobowiązań wynika z uprawnienia organu wykonawczego do zaciągania zobowiązań niezbędnych do realizacji przedsięwzięcia. Stopień wykorzystania limitu wykorzystaniem limitu wydatków. Kwota, na którą będzie można zaciągać zobowiązania, będzie ulegała pomniejszeniu o kwotę zobowiązań zaciągniętych w ramach Natomiast limit wydatków będzie ulegał zmniejszeniu stosownie do stopnia realizacji wydatków

[2] W tej części załącznika wykazuje się wyłączenie te umowy, dla których można określić elementy wymagane art. 226 ust. 3. Z praktycznego punktu widzenia celowi w programy, projekty lub zadania), co do których istnieje konieczność określenia parametrów określonych w art. 226 ust. 3. Jednym z kryteriów potencjalnego grupie jednostki organizacyjnej odpowiedzialnej za realizację lub koordynującej wykonywanie przedsięwzięcia. Warto jednocześnie zaznaczyć, że z grupowaniem umów wiąże zaciągania umów. W tym kontekście należy zwrócić uwagę na art. 228 ust. 1 pkt 2 upf, który odrębnie definiuje możliwość przekazywania upoważnień do zaciągania przedsięwzięć (art. 228 ust. 1 pkt. 1). Umów na czas nieokreślonych lub takich, dla których nie jest możliwe określenie łącznych nakładów finansowych (np. umowy r nie wykazuje się, podobnie, jak umów o pracę ani innych umów o podobnym charakterze. Do takich umów zastosowanie znajduje art. 258 ust. 1 pkt 3 upf.



**Informacja o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w latach 2011-2016**

wyszczególnienie	2007	2008	2009	2010	2011	2012
dochody bieżące (Db)	12 052 530,00	13 715 906,00	13 693 932,00	14 032 037,00	13 933 907,00	14 602 730,00
dochody ze sprzedaży majątku (Sm)				0,00	300 000,00	
dochody ogółem (D)	12 052 530,00	14 087 901,00	14 131 418,00	14 097 037,00	15 412 686,00	15 987 935,00
wydatki bieżące (Wb)	11 447 100,00	11 004 071,00	11 315 494,00	12 236 906,00	12 439 772,00	12 280 876,00
koszt obsługi zadłużenia (O)	126 074,00	58 608,00	136 404,00	80 000,00	120 600,00	130 000,00
spłata rat kapitałowych (R)	762 512,00	953 357,00	552 720,00	644 981,00	2 169 910,00	2 041 803,00
zadłużenie na koniec roku (Z)	2 616 071,00	2 373 379,00	2 422 959,00	6 372 304,00	7 889 509,00	5 847 706,00
Z / D	21,71%	16,85%	17,15%	45,20%	51,19%	36,58%
(R +O) / D	7,37%	7,18%	4,88%	5,14%	14,86%	13,58%

Wyliczenie (Db+Sm-Wb) 2 711 835 2 378 438 1 795 131 1 794 135 1 794 135 2 321 854  
do dochodów ogółem (D) 0,050233 0,192494 0,168309 0,127341 0,116406 0,145225  
w % 5,02% 19,25% 16,83% 12,73% 11,64% 14,52%

**Średnia z 3 lat poprzednich lat**  
w %

**0,137012** **0,162714** **0,137352**  
**13,70%** **16,27%** **13,74%**

R+O w 2010 wg nowej ufp <=

1 931 459 2 507 867 2 195 974

R+O w 2010 wg starej ufp <=

2 114 556 2 311 903 2 398 190

	2013	2014	2015	2016
	15 186 846,00	15 794 320,00	16 331 326,00	16 886 591,00
	15 818 846,00	15 794 320,00	16 331 326,00	16 886 591,00
	12 587 897,00	12 902 595,00	13 255 160,00	13 555 789,00
	140 000,00	149 500,00	135 000,00	110 000,00
	1 806 186,00	1 552 664,00	1 512 955,00	975 901,00
	4 041 520,00	2 488 856,00	975 901,00	-
	25,55%	15,76%	5,98%	0,00%
	12,30%	10,78%	10,09%	6,43%

2 598 949	2 891 725	3 076 166	3 330 802
0,164294	0,183086	0,188360	0,197245
16,43%	18,31%	18,84%	19,72%
<b>0,129658</b>	<b>0,141975</b>	<b>0,164202</b>	<b>0,178580</b>
<b>12,97%</b>	<b>14,20%</b>	<b>16,42%</b>	<b>17,86%</b>
2 051 034	2 242 405	2 681 638	3 015 611
2 372 827	2 369 148	2 449 699	2 532 989

**WÓJT**  
mgr Krzysztof Iksiński