

**Uchwała Nr 10/III/2010  
Rady Gminy Małkini Górnej  
z dnia 28 grudnia 2010 roku**

**W sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Małkini Górnej 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 póź.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 póź.zm.) oraz art. 169 - 171 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz.2104 z póź. zm.) w związku z art.121 ust 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych .

Rada Gminy Małkini Górnej uchwała, co następuje:

**§1**

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Małkinia Górna na lata 2011- 2020 zgodnie z

Załącznikiem Nr.1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i  
Załącznikiem Nr.2 Wykaz przedsięwzięć WPF do Uchwały.

**§2**

Upoważnia się Wójta do:

1. Zaciągania zobowiązań:

a) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Zał. Nr.2;

**§3**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

**§4.**

Uchwała wchodzi w życie od dnia 1 stycznia 2011 roku.

## Wieloletnia Prognoza Finansowa

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2008	Wykonanie 2009	Plan 3kw. 2010	Przewidywane wykonanie 2010	Prognoza 2011	Prognoza 2012	Prognoza 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem, z tego:</b>	26 170 276,34	28 104 240,31	29 846 860,50	30 825 098,10	32 089 997,72	34 272 200,09	39 181 847,33	35 749 587,65	36 517 393,00	37 305 755,00	38 091 308,23	38 946 672,00	39 800 543,00	40 677 603,00
1a	dochody bieżące	25 485 021,34	27 371 529,22	29 191 860,50	29 714 969,10	29 028 920,06	31 529 108,09	33 151 502,82	35 162 791,65	35 935 779,00	36 729 260,00	37 519 871,23	38 380 233,00	39 239 041,00	40 120 979,00
1b	dochody majątkowe, w tym	685 255,00	732 711,09	655 000,00	1 110 129,00	3 061 077,66	2 743 092,00	6 030 344,51	586 796,00	581 614,00	576 495,00	571 437,00	566 439,00	561 502,00	556 624,00
1c	ze sprzedaży majątku	385 255,00	101 924,07	500 000,00	500 000,00	582 000,00	450 000,00	440 000,00	431 796,00	410 206,00	389 700,00	370 211,00	351 700,00	334 000,00	310 000,00
<b>2</b>	<b>Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:</b>	22 377 475,51	23 810 902,99	26 946 779,38	27 936 263,59	26 129 422,11	27 692 671,00	28 490 818,00	29 319 397,00	29 606 158,00	29 896 590,00	30 190 744,00	30 528 674,00	30 790 429,00	31 096 066,00

2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	11 403 726,55	11 859 301,12	13 304 972,70	13 818 943,86	14 188 399,00	14 426 925,00	15 041 421,00	15 682 862,00	15 906 056,00	16 132 517,00	16 362 291,00	16 595 429,00	16 831 979,00	17 071 993,00
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	343 773,75	354 717,99	386 706,00	386 706,00	394 440,00	402 329,00	410 376,00	418 583,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	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
2d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	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
2e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	22 260,00	44 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Różnica (1-2)</b>	<b>3 792 800,83</b>	<b>4 293 337,32</b>	<b>2 900 081,12</b>	<b>2 888 834,51</b>	<b>5 960 575,61</b>	<b>6 579 529,09</b>	<b>10 691 029,33</b>	<b>6 430 190,65</b>	<b>6 911 235,00</b>	<b>7 409 165,00</b>	<b>7 900 564,23</b>	<b>8 417 998,00</b>	<b>9 010 114,00</b>	<b>9 581 537,00</b>
<b>4</b>	<b>Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:</b>	<b>667 312,85</b>	<b>644 099,17</b>	<b>160 839,82</b>	<b>160 839,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

4a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	23 213,68	115 901,92	160 839,82	160 839,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	<b>Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu</b>	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
6	<b>Środki do dyspozycji (3+4+5)</b>	4 460 113,68	4 937 436,49	3 060 920,94	3 049 674,33	5 960 575,61	6 579 529,09	10 691 029,33	6 430 190,65	6 911 235,00	7 409 165,00	7 900 564,23	8 417 998,00	9 010 114,00	9 581 537,00
7	<b>Spłata i obsługa długu, z tego:</b>	2 116 162,10	1 454 316,71	2 227 069,98	2 827 069,98	3 685 302,41	5 514 591,32	8 554 629,33	3 115 920,65	3 458 447,62	2 904 382,50	2 720 501,23	2 584 600,50	2 405 111,50	1 327 798,50
7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	1 779 775,88	1 161 068,37	1 712 949,98	2 212 949,98	2 829 267,41	4 587 542,32	7 726 916,33	2 445 639,65	2 851 383,62	2 426 936,50	2 362 390,23	2 345 825,50	2 284 052,50	1 302 390,50
7b	wydatki bieżące na obsługę długu	336 386,22	293 248,34	514 120,00	614 120,00	856 035,00	927 049,00	827 713,00	670 281,00	607 064,00	477 446,00	358 111,00	238 775,00	121 059,00	25 408,00
8	<b>Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)</b>	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

9	<b>Środki do dyspozycji (6-7-8)</b>	2 343 951,58	3 483 119,78	833 850,96	222 604,35	2 275 273,20	1 064 937,77	2 136 400,00	3 314 270,00	3 452 787,38	4 504 782,50	5 180 063,00	5 833 397,50	6 605 002,50	8 253 738,50
10	<b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>	3 340 840,41	7 348 494,84	9 543 067,84	7 263 139,44	7 798 418,20	8 826 822,28	3 836 400,00	6 114 270,00	3 452 787,38	4 504 782,50	5 180 063,00	5 833 397,50	6 605 002,50	8 253 738,50
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	1 074 887,38	3 621 858,98	2 957 858,42	5 017 215,99	6 573 242,20	6 952 374,28	2 464 806,00	3 277 629,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	<b>Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)</b>	1 640 988,00	4 393 572,31	8 709 216,88	7 040 535,09	5 523 145,00	7 761 884,51	1 700 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	<b>Rozliczenie budżetu (9-10+11)</b>	644 099,17	528 197,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	<b>Kwota długu, w tym:</b>	5 317 226,00	8 549 729,94	15 545 996,84	13 377 315,05	16 071 192,64	19 245 534,83	13 218 618,50	13 572 978,85	10 721 595,23	8 294 658,73	5 932 268,50	3 586 443,00	1 302 390,50	0,00
13a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	800 000,00	1 023 037,32	2 628 152,02	2 628 152,02	2 111 722,00	5 430 344,51	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	145 730,00	600 858,79	958 892,00	2 111 722,00	5 430 344,51	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań	8,09%	5,17%	7,46%	9,17%	11,48%	16,09%	21,83%	8,72%	9,47%	7,79%	7,14%	6,64%	6,04%	3,26%
15a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	10,51%	9,21%	8,48%	9,63%	12,13%	14,46%	16,85%	18,05%	19,27%	20,49%
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	TAK	TAK	TAK	TAK	NIE	NIE	NIE	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem - max 15% z art. 169 sufp	8,09%	5,17%	6,97%	7,22%	8,50%	9,93%	7,97%	8,72%	9,47%	7,79%	7,14%	6,64%	6,04%	3,26%

18	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	17,26%	26,78%	43,28%	34,87%	43,50%	40,31%	33,74%	37,97%	29,36%	22,23%	15,57%	9,21%	3,27%	0,00%
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	22 713 861,73	24 104 151,33	27 460 899,38	28 550 383,59	26 985 457,11	28 619 720,00	29 318 531,00	29 989 678,00	30 213 222,00	30 374 036,00	30 548 855,00	30 767 449,00	30 911 488,00	31 121 474,00
20	Wydatki ogółem (10+19)	26 054 702,14	31 452 646,17	37 003 967,22	35 813 523,03	34 783 875,31	37 446 542,28	33 154 931,00	36 103 948,00	33 666 009,38	34 878 818,50	35 728 918,00	36 600 846,50	37 516 490,50	39 375 212,50
21	Wynik budżetu (1 - 20)	115 574,20	-3 348 405,86	-7 157 106,72	-4 988 424,93	-2 693 877,59	-3 174 342,19	6 026 916,33	-354 360,35	2 851 383,62	2 426 936,50	2 362 390,23	2 345 825,50	2 284 052,50	1 302 390,50
22	Przychody budżetu (4+5+11)	2 308 300,85	5 037 671,48	8 870 056,70	7 201 374,91	5 523 145,00	7 761 884,51	1 700 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Rozchody budżetu (7a + 8)	1 779 775,88	1 161 068,37	1 712 949,98	2 212 949,98	2 829 267,41	4 587 542,32	7 726 916,33	2 445 639,65	2 851 383,62	2 426 936,50	2 362 390,23	2 345 825,50	2 284 052,50	1 302 390,50

Uwaga: punk 13 - prognoza długu 2008- różnica do spraw RB-Z umorzonymi pożyczkami w kwocie 570 401,50zł.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Nazwa i cel	Okres realizacji	Limit 2011	Limit 2012	Limit 2013	Limit 2014	Limit zobowiązań
	do					
Przedsięwzięcia ogółem		6 617 252,20	6 952 374,28	2 464 806,00	3 277 629,00	21 223 446,76
- wydatki bieżące		44 010,00	0,00	0,00	0,00	44 010,00
- wydatki majątkowe		6 573 242,20	6 952 374,28	2 464 806,00	3 277 629,00	21 179 436,76
<b>1) programy, projekty lub zadania (razem)</b>		<b>6 617 252,20</b>	<b>6 952 374,28</b>	<b>2 464 806,00</b>	<b>3 277 629,00</b>	<b>21 223 446,76</b>
- wydatki bieżące		44 010,00	0,00	0,00	0,00	44 010,00
- wydatki majątkowe		6 573 242,20	6 952 374,28	2 464 806,00	3 277 629,00	21 179 436,76
<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>		<b>3 659 796,91</b>	<b>6 952 374,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 612 171,19</b>
- wydatki bieżące		44 010,00	0,00	0,00	0,00	44 010,00
<b>Zgrajmy o sukces</b>	<b>2011</b>	<b>44 010,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>44 010,00</b>
- wydatki majątkowe		3 615 786,91	6 952 374,28	0,00	0,00	10 568 161,19



Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa Mazowieckiego przez bud. społeczeństwa informacyjnego i gospodarczego opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu	2011	3 303,00	0,00	0,00	0,00	3 303,00
Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa	2011	8 730,00	5 820,00	0,00	0,00	14 550,00
Przebudowa drogi - wjazd na stację PKP / połączenie z drogą wojewódzką/	2011	1 339 539,00	0,00	0,00	0,00	1 339 539,00
Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w miejscowości Rostki Wielkie	2011	108 167,00	0,00	0,00	0,00	108 167,00
Rozbudowa oczyszczalni ścieków i sieci kanalizacyjnej	2012	2 156 047,91	6 946 554,28	0,00	0,00	9 102 602,19
<b>b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- wydatki bieżące		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)</b>		<b>2 957 455,29</b>	<b>0,00</b>	<b>2 464 806,00</b>	<b>3 277 629,00</b>	<b>10 611 275,57</b>
- wydatki bieżące		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe		2 957 455,29	0,00	2 464 806,00	3 277 629,00	10 611 275,57
Wodociągowanie północnej części gminy -wodociąg w Błędnicy	2011	609 329,00	0,00	0,00	0,00	659 329,00
Przebudowa chodnika ulica Nurska	2011	168 207,00	0,00	0,00	0,00	188 207,00

zmiana sposobu użytkowania obiektu t.j. terenu przeznaczanego na kwaterę składowiska odpadów	2014	1 090 962,93	0,00	1 264 806,00	1 577 629,00	5 551 124,10
Budowa ogrodzenia przy OSP w Małkini Górnej	2011	18 956,36	0,00	0,00	0,00	30 822,47
Wodociągowanie południowej części gminy /łącznie z SUW/	2011	350 000,00	0,00	0,00	0,00	361 793,00
Przebudowa dróg gminnej ulica Witosa	2011	720 000,00	0,00	0,00	0,00	920 000,00
Budowa Budynku Urzędu Gminy	2014	0,00	0,00	1 200 000,00	1 700 000,00	2 900 000,00
<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>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- wydatki bieżące		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe		0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- wydatki bieżące		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2011-2020 dla Gminy Małkinia Górna

### **Uwagi ogólne:**

Wieloletnia prognoza finansowa WPF obejmuje lata 2010-2020. Dla opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu gminy za 2010 rok oraz projekt budżetu na 2011 rok. Trzy kolejne lata 2012-2014 są prognozowane zgodnie z prognozą makroekonomiczną. W związku z planowanym limitem wydatków na obsługę zadłużenia WPF obejmuje okres do 2020 roku.

### **Dochody:**

Prognozowane dochody budżetowe oparte są na prognozowanych wskaźnikach inflacji otrzymanych od Ministra Finansów oraz wskaźnikach publikowanych przez GUS. Jako bazy przyjęto rok 2009. Do roku 2014 przyjęto wskaźnik inflacji na poziomie 3,0% -2,5%. Uznając, że planowanie wzrostów dochodów poza okres 5-cio letni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędów przyjęto od 2015 roku wskaźnik inflacji 1%.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku, dotacje inwestycyjne krajowe i związane z unią europejską oraz przyjęto wielkości sprzedaży majątku uzyskanych z referatu inwestycyjnego gminy.

### **Wydatki:**

Wydatki bieżące zostały zaplanowane zgodnie z przyjętą inflacją 2,5-2%. W przypadkach gdzie były możliwe ograniczenia tych dochodów zastosowano niższe wskaźniki. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Obsługa długu publicznego została zaplanowana na bazie prognozowanej stopy redyskonta weksli 3,75% i WIBOR-ów 3 i 1-miesięcznych. Na tej podstawie obliczono średnioroczne oprocentowanie planowanych pożyczek i kredytów.

Pozycja „ wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t: obejmuje wynagrodzenie wójta i wydatki Rady Gminy. W tej pozycji założono 2% wzrostu wydatków z tego tytułu w kolejnych latach.

W pozycji wydatki występuje pozycja wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Dane te obliczone są dla wynagrodzeń i składek ze wszystkich działów wydatków budżetowych.

W załączniku nr 2 przedstawione są przedsięwzięcia (wydatki majątkowe) – w tej tablicy zawarte są planowane wydatki majątkowe ( inwestycje) gminy Małkinia Górna , których realizacja przekracza rok budżetowy

Do priorytetowych zadań inwestycyjnych zaliczamy rozbudowę oczyszczalni ścieków, wodociągowanie miejscowości gminnych, budowę dróg gminnych, zadania za zakresu ochrony środowiska oraz zadania z zakresu infrastruktury społeczno-edukacyjnej.

W załączniku nr 3 przedsięwzięcia (ciągłość działania jednostki)– gmina nie wymieniła zadań bieżących, których działania są niezbędne do zachowania ciągłości działania jednostek samorządowych gdyż są to działania jednoroczne w ramach roku budżetowego( umowy są zawierane na rok budżetowy).

Gwarancje i poręczenia nie występują w gminie jak też nie występuje partnerstwo publicznon prywatne.

### **Przychody:**

W latach 2011-2014 planuje się przychody na łączną kwotę 17.785.030 zł w tym: pożyczki z WFOSiGW wyniosą 4.251.716 zł, kredyty stanowią 5.991.247 zł, pozostałą kwotę 7.542.067 zł będą wynosiły pożyczki wyprzedzające na finansowanie inwestycji ze środków Unii Europejskiej.

### **Rozchody:**

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów. Spłatę zaplanowano do 2020 roku.

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy dochodami bez przychodów a wydatkami bez rozchodów. Każdy rok budżetowy stanowi równowagę budżetową i jest równy „0”.

**Kwota długu, sposób jego sfinansowania nie narusza relacji zawartych w ustawie o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku w art.243**