

**Uchwała Nr IV/18/10  
Rady Gminy Sońsk  
z dnia 29 grudnia 2010 roku**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sońsk**

Na podstawie art. 230 ust. 6 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 2009r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1241 z późn. zm.) Rada Gminy postanawia, co następuje:

§ 1

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sońsk zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Określa się wykaz przedsięwzięć wieloletnich zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Załącza się informację relacji o której mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w wykazie określonym w § 1 ust. 2,
- 2) 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 500.000 zł rocznie.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 pkt 2 w ramach kwoty 500.000 zł, oraz o których mowa w § 2 pkt 1.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2011 roku.

**PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY**  
*Rafał Sawek*

**Regionalna Izba Obrachunkowa  
w Warszawie  
ZESPÓŁ W CIECHANOWIE**

5.01.11

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr IV/18/10 Rady Gminy Sońska z dnia 29/12/2010r.

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2008	Wykonanie 2009	Plan 3kw. 2010	Przewidywane wykonanie 2010	Prognoza 2011	Prognoza 2012
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem, z tego:</b>	<b>18 220 182,38</b>	<b>18 926 648,09</b>	<b>17 585 644,93</b>	<b>18 145 166,93</b>	<b>21 082 449,00</b>	<b>22 147 644,00</b>
1a	dochody bieżące	17 688 889,90	18 522 986,23	17 290 944,93	17 850 466,93	19 105 381,00	20 500 000,00
1b	dochody majątkowe, w tym	531 292,48	403 661,86	294 700,00	294 700,00	1 977 068,00	1 647 644,00
1c	ze sprzedaży majątku	111 292,48	59 347,86	100 000,00	100 000,00	50 000,00	50 000,00
<b>2</b>	<b>Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wymiutowanych papierów wartościowych), w tym:</b>	<b>14 994 227,73</b>	<b>16 684 906,75</b>	<b>16 410 467,90</b>	<b>16 967 989,90</b>	<b>16 902 567,75</b>	<b>16 700 170,88</b>
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0,00	7 685 816,00	9 227 429,00	9 191 723,00	9 655 881,00	10 055 881,00
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	0,00	8 999 090,75	7 183 038,90	7 776 266,90	7 246 686,75	6 644 289,88
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/169sufp	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	95 101,00	0,00
<b>3</b>	<b>Różnica (1-2)</b>	<b>3 225 954,65</b>	<b>2 241 741,34</b>	<b>1 175 177,03</b>	<b>1 177 177,03</b>	<b>4 179 881,25</b>	<b>5 447 473,12</b>

Proгноза 2013	Proгноза 2014	Proгноза 2015	Proгноза 2016	Proгноза 2017	Proгноза 2018	Proгноза 2019	Proгноза 2020	Proгноза 2021	Proгноза 2022
20 300 000,00	20 500 000,00	20 500 000,00	20 808 000,00	21 224 160,00	21 648 643,00	22 081 615,00	22 523 248,00	22 973 713,00	23 433 187,00
20 200 000,00	20 400 000,00	20 500 000,00	20 808 000,00	21 224 160,00	21 648 643,00	22 081 615,00	22 523 248,00	22 973 713,00	23 433 187,00
100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 472 233,00	16 700 000,00	17 000 000,00	17 500 000,00	17 700 000,00	18 000 000,00	18 200 000,00	18 400 000,00	18 600 000,00	19 000 000,00
10 250 000,00	10 400 000,00	10 650 000,00	11 000 000,00	11 100 000,00	11 300 000,00	11 400 000,00	11 500 000,00	11 600 000,00	11 800 000,00
6 222 233,00	6 300 000,00	6 350 000,00	6 500 000,00	6 600 000,00	6 700 000,00	6 800 000,00	6 900 000,00	7 000 000,00	7 200 000,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 827 767,00	3 800 000,00	3 500 000,00	3 308 000,00	3 524 160,00	3 648 643,00	3 881 615,00	4 123 248,00	4 373 713,00	4 433 187,00

Prognoza 2023
23 901 851,00
23 901 851,00
0,00
0,00
19 300 000,00
11 900 000,00
7 400 000,00
0,00
0,00
0,00
4 601 851,00

4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	589 816,00	711 866,00	61 639,97	61 639,97	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	371 528,00	461 866,00	61 639,97	61 639,97	0,00	0,00
5	Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	3 815 770,65	2 953 607,34	1 236 817,00	1 238 817,00	4 179 881,25	5 447 473,12
7	Splata i obsługa długu, z tego:	1 672 725,05	1 835 198,58	1 894 000,00	1 894 000,00	1 973 871,46	2 405 005,46
7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	1 318 288,00	1 450 000,00	1 494 000,00	1 494 000,00	1 573 871,46	1 908 647,46
7b	wydatki bieżące na obsługę długu	354 437,05	385 198,58	400 000,00	400 000,00	400 000,00	496 358,00
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)	2 143 045,60	1 118 408,76	-657 183,00	-655 183,00	2 206 009,79	3 042 467,66
10	Wydatki majątkowe, w tym:	5 739 036,68	2 826 769,14	1 980 177,00	1 980 177,00	3 779 881,25	2 653 471,12
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	3 140 487,24	2 653 471,12
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	4 300 000,00	1 770 000,00	2 637 360,00	2 637 360,00	1 573 871,46	0,00
12	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	704 008,92	61 639,62	0,00	2 000,00	0,00	388 996,54
13	Kwota długu, w tym:	8 484 720,00	8 814 719,46	9 958 079,46	9 958 079,46	9 958 079,46	8 049 432,00



0,00
0,00
0,00
4 601 851,00
237 483,00
229 483,00
8 000,00
0,00
4 364 368,00
0,00
0,00
0,00
4 364 368,00
0,00

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	9,18%	9,70%	10,77%	10,44%	9,36%	10,86%		
15a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	8,25%	6,69%		
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	TAK	TAK	TAK	TAK	NIE	NIE		
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem -max 15% z art. 169 sufp	9,18%	9,70%	10,77%	10,44%	9,36%	10,86%		
18	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	46,57%	46,57%	56,63%	54,88%	47,23%	36,34%		
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	15 348 664,78	17 070 105,33	16 810 467,90	17 367 989,90	17 302 567,75	17 196 528,88		
20	Wydatki ogółem (10+19)	21 087 701,46	19 896 874,47	18 790 644,90	19 348 166,90	21 082 449,00	19 850 000,00		
21	Wynik budżetu (1 - 20)	-2 867 519,08	-970 226,38	-1 204 999,97	-1 202 999,97	0,00	2 297 644,00		
22	Przychody budżetu (4+5+11)	4 889 816,00	2 481 866,00	2 698 999,97	2 698 999,97	1 573 871,46	0,00		
23	Rozchody budżetu (7a + 8)	1 318 288,00	1 450 000,00	1 494 000,00	1 494 000,00	1 573 871,46	1 908 647,46		





	0,00
	0,00
	0,00
	0,99%
	18,65%
TAK	
	0,99%
	0,00%
	19 308 000,00
	19 308 000,00
	4 593 851,00
	0,00
	229 483,00

PRZEWODNICZ  
 RADIOWY  
*Rafal Siwek*  
*Siwek*

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr IV/18/10 Rady Gminy Sońsk z dnia 29/12/2010r.

Nazwa i cel	Rozdział	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2011	Limit 2012
			od	do			
Przedsięwzięcia ogółem							
- wydatki bieżące					5 905 889,36	3 235 588,24	2 653 471,12
- wydatki majątkowe					70 931,00	95 101,00	0,00
<b>1) programy, projekty lub zadania (razem)</b>					<b>5 905 889,36</b>	<b>3 235 588,24</b>	<b>2 653 471,12</b>
- wydatki bieżące					70 931,00	95 101,00	0,00
- wydatki majątkowe					5 834 958,36	3 140 487,24	2 653 471,12
<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					70 931,00	95 101,00	0,00
Aktywny Zawodowo - Inicjatywy lokalne na rzecz aktywnej integracji		Urząd gminy	2010	2011	31 644,00	18 290,00	0,00
Inwestycja w przyszłość - Inicjatywy lokalne na rzecz aktywnej integracji		Urząd gminy	2010	2011	17 027,00	32 801,00	0,00
Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów poprzez dodatkowe zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe-ZAGRAJMY O SUKCES - Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmi		Urząd gminy	2010	2011	22 260,00	44 010,00	0,00
- wydatki majątkowe					5 834 958,36	3 140 487,24	2 653 471,12
<b>"Sońsk Gmina Przyjazna Ludziom i Środowisku". Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenach wiejskich.</b>							
		Urząd gminy	2010	2012	4 770 203,82	2 382 601,91	2 382 601,91
Modernizacja świetlicy wiejskiej wraz z rozbudową Gminnej Instytucji Kultury w Gąsoccinie		Urząd gminy	2010	2012	1 064 754,54	757 885,33	270 869,21
<b>b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprywatnego (razem)</b>							
					0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICĄCY

Rafał Siwek

Rafał Siwek

46.00

## **Objaśnienia do projektu Uchwały Nr IV/18/10 Rady Gminy Sońsk z dnia 29/12/2010r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sońsk na lata 2011-2023.**

Wieloletnia prognoza finansowa jest sporządzona w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej gminy. Tworzenie projekcji poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych, obrazujących sytuację finansową gminy w poszczególnych latach, pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych gmin oraz ocenę jej zdolności kredytowej. Z przepisów ustawy o finansach publicznych dotyczących WPF można przyjąć tezę, że WPF jest połączeniem już wcześniej funkcjonujących w samorządach dokumentów planistycznych wieloletniego planu finansowego, limitów wydatków na programy i projekty realizowane ze środków UE oraz prognozy długu, która była załączana do projektu uchwały budżetowej. Zgodnie z brzemieniem art.227 nowej ustawy o finansach publicznych WPF obejmuje okres roku budżetowego oraz trzy kolejne lata do 2014 rok na jaki przyjmuje się limit wydatków dla każdego przedsięwzięcia. WPF dla gminy Sońsk została opracowana do roku 2023, tj. do roku w którym kończą się spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

### **WPF powinna być realistyczna i określać dla każdego roku prognozą co najmniej:**

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu j.s.t, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia;
- 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku, oraz wydatki majątkowe budżetu j.s.t;
- 3) wynik budżetu j.s.t;
- 4) przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
- 5) przychody i rozchody budżetu j.s.t, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
- 6) kwotę długu j.s.t, w tym relację o której mowa w art. 243 n.u.f.p, oraz sposobu sfinansowania spłaty długu.
- 7) objaśnienia przyjętych wartości.

### **Dochody bieżące:**

Na rok 2011 przyjęto w oparciu o informację z Ministerstwa Finansów w zakresie planowanych wstępnych kwot subwencji ogólnej, pism Wojewody Mazowieckiego w sprawie wstępnych kwot dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej, umów podpisanych z Instytucją Zarządzającą w sprawie środków UE, wzrostu stawek podatkowych oraz dochodów planowanych do wypracowania przez poszczególne jednostki.

Na rok 2012 planowane dochody powiększono o wskaźnik inflacji 3% oraz o limity przedsięwzięć na 2012 oraz wzrost podatków.

Dochody na 2013-2015 rok pomniejszono o zakończone przedsięwzięcia na rok 2012 oraz powiększono o wskaźnik 3% inflacji.

Dochody na 2016-2023 przyjęto planowane dochody na poziomie roku poprzedniego powiększonego o średni wskaźnik 2%.

### **Dochody majątkowe:**

Na rok 2011-2012 przyjęto dochody majątkowe w oparciu o podpisane umowy ze środków unijnych, które zostały przyznane i zatwierdzone na realizację inwestycji 2011-2012 oraz ze

sprzedaży majątku. Lata 2013-2014 przyjęto dochody majątkowe ze sprzedaży majątku.

**Wydatki bieżące:**

W wydatkach bieżących w roku 2011 zaplanowano wzrost wskaźnika inflacji o 2,3% w stosunku do roku 2010. Wynagrodzenia i składki związane z naliczeniem w roku 2011 wzrost o 7% dla nauczycieli od m-ca września. Następnie wzrost wydatków od roku 2013-2023 o 3%.

**Splat i obsługa długu:**

Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych zaplanowano w oparciu o podpisane umowy kredytowe i pożyczkowe oraz na nowy zaplanowany kredyt w wysokości 1.573.871,46 zł

Wydatki na obsługę długu zaplanowano w oparciu o wyliczone odsetki w oparciu podpisane umowy kredytowe i pożyczkowe.

**Wydatki inwestycyjne:**

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane uchwałami rady gminy.

**Kwota długu:**

Na rok 2011r kwota długu określona została w oparciu o stan zadłużenia na koniec roku 2010 powiększona o przewidziany kredyt i pomniejszona o spłaty kredytu i pożyczki . Natomiast w latach 2012-2023 kwota długu została ustalona w oparciu o stan zadłużenia na koniec roku budżetowego i pomniejszona o spłaty raty kredytów i pożyczek.

Wskaźniki Gminy Sońsk przy obowiązujących wskaźnikach wynikających z art. 169 i 170 s. u.f.p przedstawiają się następująco:

Art.169 s.u.f.p

2011-9,36%

2012-10,86%

2013-11,33%

art 170s.u.f.p

2011-47,23%

2012-36,34%

2013-30,22%

Z powyższego wynika, że gmina spełnia progi 15% i 60%. Natomiast w kolejnych latach od 2014 zachowane są relacje zgodnie z art. 243 n.u.f.p.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY

*Rafał Siwek*  
Rafał Siwek