

**Uchwała Nr XXI.162.2012**  
**Rady Gminy Zagrodno**  
**z dnia 28 września 2012 r.**  
**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy**  
**Zagrodno.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i ust. 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) Rada Gminy uchwala, co następuje:

**§ 1**

Dokonuje się zmian w załączniku Nr 1 do Uchwały XII.81.2011 Rady Gminy Zagrodno z dnia 29 grudnia 2011r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zagrodno określającym Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Zagrodno na lata 2012–2021 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2**

Objaśnienia zmian wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zagrodno stanowią z załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

**§ 4**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

*Przewodniczący Rady Gminy*

  
*Stanisław Olechowski*

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XXI.162.2012 Rady Gminy Zagrodno z dnia 28 września 2012r.

## WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY ZAGRODNO NA LATA 2012-2021

ZAGRODNO NA LATA 2012-2021																							
Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:						Wydaki ogółem	z tego:														
		dochody bieżące		w tym:		dochody majątkowe	w tym:		Wydaki bieżące razem	Wydaki bieżące (bez odsetek i kredytów i pożyczek oraz wymagalnych papierów wartościowych)	z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:		na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	wydatki bieżące na obsługę długu	w tym:	odsetki i dyskonto						
		1.	1.1.	1.1.1.	1.2.		1.2.1.					1.2.2.	2.					2.1.	2.1.1.	2.1.1.1.	2.1.1.2.	2.1.2.	2.1.2.1.
Wykonanie 2009	14 084 087,10	13 367 172,51						14 591 591,18	11 881 318,76	11 861 822,83	0,00	0,00	0,00	0,00	163 790,50	19 495,93							
Wykonanie 2010	14 042 109,44	13 891 419,32						17 591 761,67	13 390 679,93	13 367 283,40	0,00	0,00	0,00	0,00	189 608,20	23 396,53							
Plan 3 kw. 2011	15 709 524,78	13 811 597,78						17 848 447,78	14 080 123,07	13 879 653,07	0,00	0,00	0,00	0,00	265 270,00	200 470,00							
2012	17 280 789,20	16 853 709,20						19 727 963,20	14 857 406,45	14 718 342,45	0,00	0,00	0,00	0,00	60 618,60	139 064,00							
2013	16 165 138,00	15 015 090,00						14 864 224,00	13 070 326,00	12 975 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94 394,00							
2014	15 265 240,00	15 165 240,00						15 039 614,00	13 179 825,00	13 105 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74 135,00							
2015	15 215 240,00	15 165 240,00						14 989 614,00	13 169 128,00	13 105 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 438,00							
2016	15 215 240,00	15 165 240,00						14 989 614,00	13 158 553,00	13 105 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 863,00							
2017	15 215 240,00	15 165 240,00						14 989 614,00	13 147 724,00	13 105 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 034,00							
2018	15 215 240,00	15 165 240,00						14 989 614,00	13 136 976,00	13 105 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 286,00							
2019	15 215 240,00	15 165 240,00						14 989 614,00	13 126 350,00	13 105 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 660,00							
2020	15 215 240,00	15 165 240,00						14 989 614,00	13 115 651,00	13 105 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 961,00							
2021	15 215 240,00	15 165 240,00						15 160 527,45	13 107 742,00	13 105 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 052,00							

\* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych.

\* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

*Old*

Wyszczególnienie	z tego:											
	w tym:		Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	w tym:		Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu	w tym:		Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	na pokrycie deficytu budżetu
	Wydatki majątkowe	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 6 ustp. angażowane w budżecie roku bieżącego	na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu			
Lp	2.2.	2.2.1.	3.	4.	5.	5.1.	5.1.1.	5.2.	5.2.1.	5.3.	5.3.1.	
Formuła			[1.] - [2.]	[1.1.] - [2.1.]	[5.1.]+[5.2.]+[5.3.]							
Wykonanie 2009	2 710 262,42	0,00	-507 494,08	1 485 853,75	3 825 305,07	3 825 305,07	507 494,08	0,00	0,00	0,00		0,00
Wykonanie 2010	4 201 081,74	1 002 302,02	-3 549 652,23	500 739,39	4 702 445,78	3 101 065,84	1 948 272,29	0,00	0,00	1 601 379,94		1 601 379,94
Plan 3 kw. 2011	3 768 324,71	8 400,00	-2 138 923,00	-268 525,29	2 477 971,00	949 971,00	610 923,00	0,00	0,00	1 528 000,00		1 528 000,00
2012	4 870 556,75	1 070 048,00	-2 447 174,00	1 986 302,75	2 698 040,00	1 627 992,00	1 377 126,00	0,00	0,00	1 070 048,00		1 070 048,00
2013	1 793 888,00	0,00	1 320 914,00	1 944 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2014	1 859 789,00	0,00	225 626,00	1 985 415,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2015	1 820 486,00	0,00	225 626,00	1 996 112,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2016	1 831 061,00	0,00	225 626,00	2 006 687,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2017	1 841 890,00	0,00	225 626,00	2 017 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2018	1 852 638,00	0,00	225 626,00	2 028 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2019	1 863 264,00	0,00	225 626,00	2 038 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2020	1 873 963,00	0,00	225 626,00	2 049 589,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2021	2 052 785,45	0,00	54 712,55	2 057 498,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

*Old*

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:				Kwota długu	w tym:	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sulp	wskaźniki z art. 169/170 sulp			
		Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	w tym:		Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)				Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sulp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sulp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 sulp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 sulp (po uwzględnieniu wyłączeń)
			w tym:									
		Lp	6.	6.1.	6.1.1.		6.2.		7.	7.1.	8.	9.
Formula	(6.1)+(6.2)											
Wykonanie 2009	168 134,04	168 134,04	0,00	0,00	386 748,13	0,00	0,00	0,00	2,75%	1,33%	1,33%	
Wykonanie 2010	168 134,05	168 134,05	0,00	0,00	1 819 994,02	0,00	0,00	0,00	12,96%	1,36%	1,36%	
Plan 3 kw. 2011	339 048,00	339 048,00	0,00	0,00	3 008 946,02	0,00	0,00	0,00	19,15%	3,43%	3,43%	
2012	250 866,00	250 866,00	0,00	0,00	2 955 008,55	0,00	0,00	0,00	17,10%	2,26%	2,26%	
2013	1 320 914,00	1 320 914,00	1 070 048,00	0,00	1 634 094,55	0,00	0,00	1 070 048,00	10,10%	8,74%	2,13%	
2014	225 626,00	225 626,00	0,00	0,00	1 408 468,55	0,00	0,00	0,00	9,23%	1,96%	1,96%	
2015	225 626,00	225 626,00	0,00	0,00	1 182 842,55	0,00	0,00	0,00	7,77%	1,90%	1,90%	
2016	225 626,00	225 626,00	0,00	0,00	957 216,55	0,00	0,00	0,00	6,29%	1,83%	1,83%	
2017	225 626,00	225 626,00	0,00	0,00	731 590,55	0,00	0,00	0,00	4,81%	1,76%	1,76%	
2018	225 626,00	225 626,00	0,00	0,00	505 964,55	0,00	0,00	0,00	3,33%	1,69%	1,69%	
2019	225 626,00	225 626,00	0,00	0,00	280 338,55	0,00	0,00	0,00	1,84%	1,62%	1,62%	
2020	225 626,00	225 626,00	0,00	0,00	54 712,55	0,00	0,00	0,00	0,36%	1,55%	1,55%	
2021	54 712,55	54 712,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,37%	0,37%	

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez Jst. przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	wskaźniki z art. 243 ufp									
		Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp obliczony z wykonaniem budżetu roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy	Relacja (D <sub>w</sub> +D <sub>sm</sub> )/D <sub>o</sub> , o której mowa w art. 243 w danym roku	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu (bez wyłączeń)	Spełnienie relacji z art. 243 ufp po uwzględnieniu (bez wyłączeń)	Spełnienie relacji z art. 243 ufp po uwzględnieniu wyłączeń	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu wyłączeń	Spełnienie relacji z art. 243 ufp po uwzględnieniu wyłączeń
Lp	11.	12.	12a.	12b.	13.	13a.	13b.	14.	14a.	14b.	
Formuła											
Wykonanie 2009	0,00	13,20%	13,20%	13,20%							
Wykonanie 2010	0,00	3,64%	3,64%	3,64%	1,33%	TAK	TAK	1,33%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2011	0,00	2,68%	2,68%	2,68%	1,36%	TAK	TAK	1,36%	TAK	TAK	
2012	0,00	6,51%	8,54%	12,82%	3,43%	TAK	NIE	3,43%	TAK	NIE	
2013	0,00	6,38%	8,42%	12,63%	2,26%	TAK	TAK	2,26%	TAK	TAK	
2014	0,00	9,38%	11,41%	13,66%	8,74%	NIE	NIE	2,13%	TAK	TAK	
2015	0,00	13,04%	13,04%	13,45%	1,96%	TAK	TAK	1,96%	TAK	TAK	
2016	0,00	13,25%	13,25%	13,52%	1,90%	TAK	TAK	1,90%	TAK	TAK	
2017	0,00	13,54%	13,54%	13,59%	1,83%	TAK	TAK	1,83%	TAK	TAK	
2018	0,00	13,52%	13,52%	13,66%	1,76%	TAK	TAK	1,76%	TAK	TAK	
2019	0,00	13,59%	13,59%	13,73%	1,69%	TAK	TAK	1,69%	TAK	TAK	
2020	0,00	13,66%	13,66%	13,80%	1,62%	TAK	TAK	1,62%	TAK	TAK	
2021	0,00	13,73%	13,73%	13,85%	1,55%	TAK	TAK	1,55%	TAK	TAK	
					0,37%	TAK	TAK	0,37%	TAK	TAK	

**\*\* Przeczaczenie planowanej nadwyżki budżetowej:**

\*\* Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

*Okol*

Wyszczególnienie	Informacja z art. 226 ust. 2 tj. wydatki:						Wartość przejętych zobowiązań	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	w tym:
	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JSŃ	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ulp	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ulp	15.2.	15.3.			
Lp	15.1.	15.2.	15.3.	15.4.	16.	17.	17.1.		
Formuła									
Wykonanie 2009	5 580 718,14	1 721 084,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2010	6 069 018,44	1 779 715,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2011	6 830 415,16	1 828 100,00	107 320,00	8 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2012	6 985 507,20	2 068 680,60	71 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	6 815 030,00	1 981 665,00	0,00	0,00	1 320 914,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	6 883 180,00	2 001 482,00	0,00	0,00	225 626,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	6 883 180,00	2 001 482,00	0,00	0,00	225 626,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	6 883 180,00	2 001 482,00	0,00	0,00	225 626,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	6 883 180,00	2 001 482,00	0,00	0,00	225 626,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	6 883 180,00	2 001 482,00	0,00	0,00	225 626,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	6 883 180,00	2 001 482,00	0,00	0,00	225 626,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	6 883 180,00	2 001 482,00	0,00	0,00	225 626,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	6 883 180,00	2 001 482,00	0,00	0,00	225 626,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					54 712,55	0,00	0,00	0,00	0,00

\*\* Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

*del*

## **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zagrodno na lata 2012-2021 /zmiany wprowadzone uchwałą/.**

*W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zagrodno na lata 2012-2021 wprowadzono następujące zmiany :*

### **1. Dochody budżetu gminy .**

Zwiększono dochody budżetu gminy na rok 2012 o kwotę 128.942,69 zł. Zwiększenia dotyczyły min. dotacji na zadania bieżące i inwestycyjne oraz pozostałych dochodów należnych gminie. W roku 2012 zmniejszono dochody majątkowe o kwotę 122.920,00 zł. Zmniejszono planowane wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności o kwotę 158.520,00 zł oraz zwiększono dotacje na inwestycje o kwotę 35.600,00 zł.

### **2. Wydatki budżetu gminy .**

Wydatki budżetu gminy zmieniono w poszczególnych latach w następującej wysokości:

<i>Lata</i>	<i>Wydatki bieżące ogółem</i>	<i>w tym na obsługę długu</i>	<i>Wydatki majątkowe</i>	<i>Wydatki ogółem</i>
2012	479.543,69		-537.615,00	-58.071,31
2013	-10.753,00	-10.753,00	31.532,00	20.779,00
2014	-9.506,00	-9.506,00	30.285,00	20.779,00
2015	-8.260,00	-8.260,00	29.039,00	20.779,00
2016	-7.013,00	-7.013,00	27.792,00	20.779,00
2017	-5.766,00	-5.766,00	26.545,00	20.779,00
2018	-4.520,00	-4.520,00	25.299,00	20.779,00
2019	-3.273,00	-3.273,00	24.052,00	20.779,00
2020	-2.026,00	2.026,00	22.805,00	20.779,00
2021	-779,00	-779,00	21.561,00	20.782,00

W roku 2012 zmiany w wydatkach budżetu gminy dotyczyły zarówno wydatków bieżących jak i majątkowych.

W latach 2013-2021 zmiany dotyczyły zmniejszeń wydatków bieżących - wydatków na obsługę długu- związanych z przeliczaniem kwot odsetek do spłaty w związku z rezygnacją z zaciągnięcia kredytu w wysokości 187.014 zł. W roku 2012 zmniejszono wydatki majątkowe

w związku z uzyskaniem w drodze przetargów niższych niż planowano kosztów realizacji zadań inwestycyjnych. W kolejnych latach zwiększenie wydatków majątkowych jest związane ze zmniejszeniem spłat rat kapitałowych planowanego kredytu.

### **3. Wynik budżetu gminy oraz sposób jego przeznaczenia.**

W 2012 roku zmniejszono deficyt budżetu o kwotę 187.014,00zł do wysokości 2.447.174,00 zł. Zmniejszenie deficytu jest spowodowane uzyskaniem w drodze przetargów niższej kwoty realizacji zadań inwestycyjnych. Jednocześnie zrezygnowano z zaciągnięcia kredytu na pokrycie deficytu budżetowego w wysokości 187.014 zł.. Od roku 2013 do 2020 dokonano zmniejszeń planowanych nadwyżek budżetowych o kwotę 20.779,00 zł, natomiast w roku 2021 o kwotę 20.782,00 zł. Źródłem przeznaczenia nadwyżki budżetowej będą spłaty rat kapitałowych pożyczek i kredytów.

### **4. Przychody i rozchody budżetu gminy.**

W 2012 roku zmniejszono planowane przychody budżetu z tytułu kredytu o kwotę 187.014,00zł. W związku z powyższym uległy obniżeniu spłaty rat kapitałowych w kolejnych latach 2013-2020 o kwotę 20.779,00 zł, natomiast w roku 2021 o 20.782,00 zł. Spłata rat kapitałowych pożyczek i kredytów nastąpi ze środków nadwyżki budżetowej danego roku.

### **5. Przedsięwzięcia.**

Nie dokonano zmian w zakresie planowanych przedsięwzięć.

### **6. Dług budżetu gminy w latach 2012-2021.**

W związku ze zmianą źródeł przychodów w roku 2012 zmianie uległa kwota długu gminy. W latach 2012-2013 dług gminy utrzymywać się będzie poniżej progu wynikającego z ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych. Począwszy od 2014 r. gmina zachowa relację o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. W związku z wprowadzonymi zmianami wskaźniki zadłużenia gminy w poszczególnych latach uległy obniżeniu za wyjątkiem roku 2013, w którym w całości planowana jest do spłaty pożyczka na prefinansowanie.

Po wprowadzonych zmianach wysokość spłat rat kredytów i pożyczek w latach 2012-2021 przedstawia poniższa tabela:





Instytucja udzielająca kredytu	Przeznaczenie kredytu	Rok zaciągnięcia kredytu	Spłaty rat kredytów i pożyczek w latach 2012-2021 / w złotych/									
			2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Bank Pocztowy SA	Kredyt inwestycyjny	2006										
Bank Ochrony Środowiska	Kredyt inwestycyjny	2006										
Bank Gospodarstwa Krajowego	Kredyt inwestycyjny	2010	100 813	100 813	100 813	100 813	100 813	100 813	100 813	100 813	100 813	
WFOŚiGW	Pożyczka na zadanie inwestycyjne	2008	25 240	25 240								
WFOŚiGW	Pożyczka na zadanie inwestycyjne	2010/2011*	70 100	70 100	70 100	70 100	70 100	70 100	70 100	70 100	70 100	
Bank komercyjny	Kredyt inwestycyjny	2011	54 713	54 713	54 713	54 713	54 713	54 713	54 713	54 713	54 713	54 713
Bank Gospodarstwa Krajowego	Pożyczka na prefinansowanie	2012										
			1 070 048									
Razem			250 866	1 320 914	225 626	225 626	225 626	225 626	225 626	225 626	225 626	54 713
Łączny dług gminy			3 205 875									

\* Gmina podpisała umowę pożyczki z WFOŚiGW na kwotę 701.000 zł w roku 2010. Ostatnia transza pożyczki w kwocie 107.750 zł została uruchomiona w roku 2011. W związku z powyższym kwota ta została ujęta w przychodach budżetu na 2011.

*Old*