

**Uchwała Nr 124 / XIII / 11  
Rady Gminy w Słupnie  
z dnia 30 grudnia 2011 roku**

**w sprawie : przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Słupno na lata 2012 – 2015**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust.6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. 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 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.) oraz art. 169-171 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych ( Dz. U. Nr 249, poz 2104 z późn. zm.) w związku z art. 121 ust.8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych

**Rada Gminy w Słupnie uchwala, co następuje:**

**§ 1**

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Słupno na lata 2012 – 2015 zgodnie z załącznikiem nr 1.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć do WPF zgodnie z załącznikiem nr 2.

**§ 2**

Upoważnia się Wójta do:

1. zaciągania zobowiązań :  
związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć wieloletnich ujętych w załączniku nr 1.

**§ 3**

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 4**

Traci moc uchwała Nr 11 / III / 10 Rady Gminy w Słupnie z dnia 30 grudnia 2010 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Słupno na lata 2011 – 2014.


**§ 5**

Uchwała wchodzi w życie od dnia 1 stycznia 2012 roku.

PRZEWODNICZĄCA  
Rady Gminy

  
Elżbieta Kuchta

RADCA PRAWNY

  
mgr Henryk Jastyżebski  
WA P-147

## Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej

na lata 2012 – 2015 Gminy Słupno

### Wprowadzenie

Organy stanowiące jednostek samorządu terytorialnego na mocy art. 122 ust. 2 ustawy – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych wprowadziły po raz pierwszy uchwalenie Wieloletniej Prognozy Finansowej nie później niż uchwałę budżetową na 2011 r. W Gminie Słupno podjęto uchwałę nr 11/III/10 Rady Gminy w Słupnie z dnia 30 grudnia 2010 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Słupno na lata 2011-2014. WPF na lata 2012-2015 jest jej kontynuacją. WPF jest tak skonstruowany, że stanowi połączenie wieloletniego planu inwestycyjnego, limitów wydatków na programy i projekty realizowane ze środków UE, bezzwrotnej pomocy państw EFTA oraz prognozy kwoty długu na lata następnie, które były opracowywane przez organy JST na podstawie art. 166 i art. 180 ustawy o finansach publicznych z 30.06.2005 r.

Ponadto z najważniejszych cech WPF, nadanych jej przepisami nowej ustawy o finansach publicznych, należy wymienić jej realistyczność przy bardzo szczegółowych wymogach dotyczących zakresu przedmiotowego, jej kroczący charakter oraz ciągłość obowiązywania – dla uzyskania zaplanowanej i racjonalnej gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego.

### Dochody

Dochody bieżące na 2012 rok przyjęto na podstawie przewidywanych wpływów za 2011 rok oraz w oparciu o materiały planistyczne poszczególnych Komisji Rady Gminy w sprawie propozycji stawek podatkowych i opłat lokalnych na 2012 rok. Ze względu na utrzymujące się zainteresowania osób fizycznych nabywaniem nowych działek pod budownictwo mieszkaniowe założono, że dochody z tytułu podatku od nieruchomości, udziały w podatkach stanowiących dochód gminy w decydujący sposób wpłyną na poziom dochodów w latach następnych.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody z tytułu sprzedaży majątku w kwocie 40 000,00 oraz dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w kwocie 836 000,00zł. Łącznie plan dochodów majątkowych wynosi 876 000,00zł.

Założono wzrost dochodów bieżących w latach 2012/2013 o 4,8%, ze względu na oczekiwaną rozbudowę dwóch przedsiębiorstw będących podatnikami podatku od nieruchomości tj. PONZIO Sp. z o.o. oraz PERN „Przyjaźń” S.A. Założono, że wzrost dochodów bieżących w następnych prognozowanych latach będzie odbywała się w tempie 3% rocznie.

Jednocześnie wyjaśnia się, że dochody majątkowe uzyskiwane w latach 2010 i 2011 w wysokości odpowiednio 15 262 593,22zł i 8 296 491,15zł nie będą miały miejsca w latach 2012-2015. Pochodziły one z realizacji zadań inwestycyjnych współfinansowanych z RPO WM 2007-2013, Priorytet IV, Działanie 4.1 – Gospodarka wodno-ściekowa oraz RPO WM 2007-2013, Priorytet III, Działanie 3.1 – Infrastruktura drogowa.

### **Wydatki**

Na wydatki bieżące zaplanowano wzrost w następnych latach z powodu konieczności zagwarantowania utrzymania wybudowanych dróg, obsługę infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej oraz zwiększonych kosztów utrzymania placówek oświatowych, w tym oddanego do użytku w 2011 roku Przedszkola Samorządowego na 174 dzieci.

Wydatki na obsługę długu zaplanowana na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętego wcześniej kredytu i pożyczki.

Pozycja „**Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst**” obejmuje tylko wydatki planowane w rozdziale 75022 – Rady gmin i 75023 – Urzędy gmin.

**Wydatki majątkowe** zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, w tym : inwestycje wieloletnie, których okres realizacji kończy się w 2015 roku.

Rok 2012 – przedsięwzięcia wieloletnia zaplanowane do realizacji :

- 1 ) Arkadia Mazowiecka – sieć kanalizacji sanitarnej – limit wydatków 2 000 000,00zł
- 2 ) Budowa ulicy Wiejskiej oraz przebudowa ulicy Królewskiej w Cekanowie I etap – limit wydatków 1 618 000,00zł
- 3 ) Przebudowa drogi Liszyno – Wykowo - – limit wydatków 50 000,00zł

**W ramach przedsięwzięć bieżących przedstawiono umowy**, których realizacji w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok, wykazano umowy zawarte na :

- 1 ) Dopłatę do transportu zbiorowego na terenie gminy – limit wydatków 670 000,00zł
- 2 ) Dowóz dzieci i młodzieży do szkół – limit wydatków 318 000,00zł
- 3 ) Media – limit wydatków 66 000,00zł
- 4 ) Stacje Uzdatniania Wody, ochrona i monitoring – limit wydatków 66 000,00zł
- 5 ) Ubezpieczenie mienia od ognia i sprzętu elektronicznego – limit wydatków 3 500,00zł
- 6 ) Ubezpieczenie OC dróg – limit wydatków 12 000,00zł.

### **Przychody**

Na dzień przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej nie planuje się w budżetach na lata 2012-2015 przychodów.

### **Rozchody**

Splatać dług zaplanowano na podstawie kalkulatorów bankowych ( kredyt ) oraz harmonogramów podpisanych umów ( pożyczka z WFOŚiGW w Warszawie ). Splata obejmuje lata 2012 – 2014.

Rok 2012 – 1 500 000,00zł

Rok 2013 – 1 500 000,00zł

Rok 2014 – 1 424 543,90zł

### **Wynik finansowy budżetu**

Pozycja 12 – Rozliczenie budżetu ( wynik finansowy ) jest to sprawdzenie równowagi budżetowej czyli wynik równania : dochody ogółem + przychody = wydatki ogółem + rozchody. Wynik tego wiersza w poszczególnych latach prognozy jest równy „0” ( zero ).

### **Wynik budżetu**

Pozycja 28 – Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycją 1 – Dochody ogółem a pozycją 27 – Wydatki ogółem. W roku bazowym 2011 różnica stanowi deficyt budżetu w kwocie 6 417 100,00zł pokryty w szczególności przychodami z kredytów w kwocie 3 241 000,00zł, pożyczek w kwocie 1 422 000,00zł, nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 279 100,00 oraz wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń kredytu z lat ubiegłych w kwocie 1 475 000,00zł.

W roku 2012 budżet jest nadwyżkowy, dochody są wyższe od wydatków o kwotę 1 500 000,00zł ponieważ część dochodów przeznaczana się na rozchody budżetowe tj. splatę zadłużenia z roku 2011. Następny rok 2013 jest również budżetem nadwyżkowym w kwocie 1 500 000,00zł, ponieważ część dochodów przeznaczana się na rozchody budżetowe. Ostatnim rokiem splaty zadłużenia z 2011 roku będzie rok 2014, w pozycji 28 – Wynik budżetu widnieje kwota 1 424 543,90zł. Zaznacza się, że możliwe jest umorzenie 20% pożyczki

otrzymanej z WFOSiGW w Warszawie wg zasad udzielania i umarzania pożyczek obowiązujących w funduszu. Wstępnie obliczona kwota, która podlegać będzie umorzeniu to 284 320,00zł. Budżet 2015 roku zaplanowano jako zrównoważony.

#### **Finansowanie deficytu budżetu**

W latach obejmujących Wieloletnia Prognozę Finansową nie planuje się w budżetach na lata 2012 – 2015 deficytu budżetu.

#### **Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.**

Kwota wykazana w pozycji 13 – Kwota długu na koniec każdego roku budżetowego jest wynikiem działania : dług z poprzedniego roku + zaciągnięty dług – spłata długu, dla poszczególnych lat kwota długu przedstawia się następująco :

Rok 2012 – 2 924 543,90zł

Rok 2013 – 1 424 543,90zł

Rok 2014 – 0,00zł

Rok 2015 – 0,00zł

Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty wprowadzony art. 243 ustawy o finansach publicznych ( średnia z poprzednich trzech lat ) przedstawia się następująco pozycja 20a :

Rok 2012 – 21,74%

Rok 2013 – 17,60%

Rok 2014 – 20,36%

Rok 2015 – 23,60%

W pozycji 21a – przedstawiono spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 uofp po uwzględnieniu art. 244 uofp ( po uwzględnieniu wyłączeń ). Dla Gminy Słupno na lata 2012-2015 jest to wynik pozytywny.

Zgodnie z art.121 ust 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych ( Dz.U. Nr 157 poz. 1241 z późn.zm.) na lata 2011 – 2013 objęte wieloletnia prognozą finansową zamiast zasad o których mowa w przepisach art.226 ust.1 pkt 6 i art. 230 ust. 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku, mają zastosowanie zasady określone w art. 169-171 „starej” ustawy z dnia 30 czerwca 2010 roku o finansach publicznych tj. progi 15% i 60%.

W pozycji 18 – Zadłużenie ogółem do dochodów ogółem ( max.60% ) dla Gminy Słupno wynosi :

Rok 2012 – 8,89%

Rok 2013 – 4,13%

Rok 2014 – 0,00%

Rok 2015 – 0,00%

W pozycji 19–Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem ( max.15% ) dla Gminy Słupno wynosi :

Rok 2012 – 5,03%

Rok 2013 – 4,64%

Rok 2014 – 4,21%

Rok 2015 – 0,00%

#### **Dochody i wydatki ogółem**

W pozycji 1 – przedstawiono w poszczególnych latach prognozowane dochody ogółem :

Rok 2012 – 32 906 777,00zł

Rok 2013 – 34 500 000,00zł

Rok 2014 – 35 500 000,00zł

Rok 2015 – 36 500 000,00zł

W pozycji 24 – przedstawiono w poszczególnych latach prognozowane wydatki bieżące razem z wydatkami bieżącymi na obsługę długu :

Rok 2012 – 25 863 177,00zł

Rok 2013 – 25 618 000,00zł

Rok 2014 – 26 075 456,10zł

Rok 2015 – 30 200 000,00zł

W pozycji 24 – przedstawiono w poszczególnych latach prognozowane wydatki ogółem :

Rok 2012 – 31 406 777,00zł

Rok 2013 – 33 000 000,00zł

Rok 2014 – 34 075 456,10zł

Rok 2015 – 36 500 000,00zł

**Znaczenie wieloletniej prognozy finansowej, jej powiazania z Uchwałą Budżetową na 2012 rok oraz uwagi na temat realności planowania długoterminowego.**

Zgodność wieloletniej prognozy finansowej z budżetem jest uregulowana w art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, z którego wynika, że wartości przyjęte w WPF-ie i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego. Zmiana w budżecie, powodująca zmiany w dochodach bieżących budżetu czy też wydatkach bieżących ( albo ich proporcji w stosunku do dochodów i wydatków majątkowych ) ma bezpośredni wpływ na wskaźnik zadłużenia, określony w art. 243 uofp a począwszy od 2011 roku jednostki samorządu terytorialnego obowiązane są do informacyjnego podawania w prognozie długu, a potem już z pełnymi konsekwencjami wielkości wynikających ze sposobu obliczania długu JST. Jest to kolejna okoliczność wskazująca na konieczność dokonywania zmian w WPF-ie wskutek zmian poczynionych w budżecie. Uchwała Budżetowa JST zawiera dane niezbędne do sporządzenia prognozy kwoty długu, która jest opracowana na podstawie sprawozdawczości i kwot uchwalonych w budżecie.

WPF czyli dokument o znaczeniu strategicznym powinien być uchwalony nie później niż uchwała budżetowa, co wskazuje na konieczność ujednolicenia kwot w uchwale budżetowej do wielkości z WPF-u. Zapisy uchwały budżetowej, począwszy od jej uchwalenia poprzez zmiany w ciągu roku będą determinowały wielkości ujęte w WPF-ie w zakresie roku budżetowego oraz lat następnych. Zmiana powodująca wprowadzenie lub wykreślenie inwestycji wieloletniej i w związku z tym zmiana w planie wydatków – art. 231 ust.1 uofp oraz zmiana kwot wydatków ze względu na zmiany przedsięwzięć objętych prognozą, spowoduje w sposób powiązany zmianę wielkości w obu dokumentach planistycznych.

Na przebieg WPF-u będą miały zasadniczy wpływ możliwości wykonania dochodów gminy w 100%, oraz przebieg koniunktury gospodarki w Polsce. Jak podaje Minister Finansów w wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektów ustaw, w aktualizacji za maj 2011 roku – realna dynamika PKB w latach 2012 – 2015 wynosi odpowiednio 104,0 – 103,7 – 103,9 – 104,0. W związku z zaplanowanym wzrostem dochodów dla Gminy Słupno przyjętych jako 3% rocznie – nie budzi zastrzeżeń realność jej prognozy.

## Wieloletnia Prognoza Finansowa

Lp	1	z tego:				w tym:				w tym:				na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2			
		dochody bieżące		dochody majątkowe		środkami z UE*		ze sprzedaży majątku		środkami z UE*		Wydanki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	z tytułu gwarancji i poręczeń		z tytułu świadczeń z tytułu gwarancji i poręczeń	z tytułu świadczeń z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym: podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169surfp
		1a	1a1	1b	1c	1d	2	2a	2b	2c	2d						
Formuła	[1a]+[1b]																
Wykonanie 2009	28 922 779,12	28 929 571,11	0,00	93 208,01	24 654,11	0,00	19 804 389,07	8 934 752,32	3 793 849,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2010	45 984 321,97	30 721 728,75	0,00	15 262 593,22	23 870,50	0,00	22 804 851,72	9 909 192,56	4 118 261,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2011	39 551 294,67	31 254 803,52	0,00	8 296 491,15	40 000,00	0,00	24 618 212,67	11 285 218,90	4 551 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przewidywane wykonanie 2011	39 490 891,67	31 194 400,52	0,00	8 296 491,15	40 000,00	0,00	24 557 809,67	11 228 614,90	4 562 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2012	32 906 777,00	32 030 777,00	154 028,50	876 000,00	40 000,00	836 000,00	25 708 177,00	12 444 619,00	4 286 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 082 000,00	181 210,00
2013	34 500 000,00	34 400 000,00	0,00	100 000,00	40 000,00	0,00	25 518 000,00	12 500 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	35 500 000,00	35 400 000,00	0,00	100 000,00	40 000,00	0,00	26 005 456,10	12 800 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	36 500 000,00	36 400 000,00	0,00	100 000,00	40 000,00	0,00	30 200 000,00	13 000 000,00	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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



Wyszczególnienie	Różnica (1-2)	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 1 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	w tym:		Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	w tym:		Środki do dyspozycji (3+4+5)	Spłata i obsługa długu	z tego:				Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	Środki do dyspozycji (6-7-8)		
			na pokrycie deficytu budżetu	4a		5	na pokrycie deficytu budżetu			5a	7	7a	w tym:			7b1	
													rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych				7a1
Lp	3	4	4a	5	6	7	7a	7a1	7b	7b1	8	9					
Formuła	[1]-[2]				[3]+[4]+[5]	[7a]-[7b]						[6]-[7]-[8]					
Wykonanie 2009	9 118 390,05	0,00	0,00	0,00	9 118 390,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 118 390,05					
Wykonanie 2010	23 179 470,25	4 508 796,06	4 508 796,06	0,00	27 688 266,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 688 266,31					
Plan 3 kw. 2011	14 933 082,00	3 495 100,00	1 754 100,00	0,00	18 428 182,00	1 830 000,00	1 741 000,00	0,00	89 000,00	89 000,00	0,00	16 598 182,00					
Przewidywane wykonanie 2011	14 933 082,00	3 495 100,00	1 754 100,00	0,00	18 428 182,00	1 830 000,00	1 741 000,00	0,00	89 000,00	89 000,00	0,00	16 598 182,00					
2012	7 198 600,00	0,00	0,00	0,00	7 198 600,00	1 655 000,00	1 500 000,00	0,00	155 000,00	155 000,00	0,00	5 543 600,00					
2013	8 982 000,00	0,00	0,00	0,00	8 982 000,00	1 600 000,00	1 500 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	7 382 000,00					
2014	9 494 543,90	0,00	0,00	0,00	9 494 543,90	1 494 543,90	1 424 543,90	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	8 000 000,00					
2015	6 300 000,00	0,00	0,00	0,00	6 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 300 000,00					

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe	w tym:			Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym:		Rozliczenie budżetu (9-10+11)
		wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	10a		10b	11	
Lp	10	10a	10b	11	11a	12		
Formuła								[9H10]+(11)
Wykonanie 2009	12 996 289,38	0,00	0,00	0,00	0,00	-3 877 899,33		
Wykonanie 2010	21 770 395,94	0,00	0,00	1 502 543,90	0,00	7 420 414,27		
Plan 3 kw. 2011	21 261 182,00	0,00	0,00	4 663 000,00	4 663 000,00	0,00		
Przewidywane wykonanie 2011	21 261 182,00	0,00	0,00	4 663 000,00	4 663 000,00	0,00		
2012	5 543 600,00	3 668 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2013	7 382 000,00	7 382 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2014	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2015	6 300 000,00	6 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	w tym:		Kwota długu	w tym:		Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	Kwota zobowiązań związku współtworzoneg o przez jst o przepadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	Kwoty nadwyżki planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą**	Wartość przejętych zobowiązań	od samodzielnich publicznych ZOZ	wskaźniki z art. 169/170 sufp			
	13	13a		14	15						16	17	17a	18
		dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)									Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/doc hody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/doc hody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)
Lp	13	13a	14	15	16	17	17a	18	18a	19	19a			
Formuła														
Wykonanie 2009	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%
Wykonanie 2010	1 502 543,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,27%	3,27%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Plan 3 kw. 2011	4 424 543,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11,19%	11,19%	0,00%	0,00%	4,63%	4,63%	4,63%
Przewidywane wykonanie 2011	4 424 543,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11,20%	11,20%	0,00%	0,00%	4,63%	4,63%	4,63%
2012	2 924 543,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,89%	8,89%	0,00%	0,00%	5,03%	5,03%	5,03%
2013	1 424 543,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,13%	4,13%	0,00%	0,00%	4,64%	4,64%	4,64%
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	1 424 543,90	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	4,21%	4,21%	4,21%
2015	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%

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

wskaźniki z art. 243 ufp						
Wyszczególnienie	20	20a	21	21a	22	22a
Relacja (Db-Wb+Dsm)/Dc, o której mowa w art. 243 w danym roku	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	
Formuła	środnia z trzech poprzednich lat [20]	$(7a)+(7b)+(2c)+(15)/[1]$	$(7a)+(7b)+(2c)+(15)/[1]$	$(7a)+(7b)+(2c)+(15)-[2d]-[7a1]/[1]$	$[22] \leq [20a]$	
Wykonanie 2009	31,29%	31,29%	0,00%	TAK	0,00%	TAK
Wykonanie 2010	17,27%	17,27%	0,00%	TAK	0,00%	TAK
Plan 3 kw. 2011	16,66%	16,66%	4,63%	TAK	4,63%	TAK
Pzewidywane wykonanie 2011	16,68%	16,68%	4,63%	TAK	4,63%	TAK
2012	18,86%	21,74%	5,03%	TAK	5,03%	TAK
2013	25,57%	17,60%	4,64%	TAK	4,64%	TAK
2014	26,38%	20,36%	4,21%	TAK	4,21%	TAK
2015	17,10%	23,60%	0,00%	TAK	0,00%	TAK

Wyszczególnienie	23	24	25	26	27	28	29	30
	[1a]	[2]+[7b]	[23]+[24]	[1]	[10]+[19]	[1]+[20]	[4]+[5]+[11]	[7a]+[8]
Dochody bieżące (1a)		Wydanki bieżące razem (2 + 7b)	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Dochody ogółem (1)	Wydatki ogółem (10+19)	Wynik budżetu (1 - 20)	Przychody budżetu (4+5+11)	Rozchody budżetu (7a + 8)
Lp								
Formuła								
Wykonanie 2009	28 829 571,11	19 804 389,07	9 025 182,04	28 922 779,12	32 800 678,45	-3 877 899,33	0,00	0,00
Wykonanie 2010	30 721 728,75	22 804 851,72	7 916 877,03	45 984 321,97	44 575 247,66	1 409 074,31	6 011 339,96	0,00
Plan 3 kw. 2011	31 254 803,52	24 707 212,67	6 547 590,85	39 551 294,67	45 968 394,67	-6 417 100,00	8 158 100,00	1 741 000,00
Przewidywane wykonanie 2011	31 194 400,52	24 646 809,67	6 547 590,85	39 490 891,67	45 907 991,67	-6 417 100,00	8 158 100,00	1 741 000,00
2012	32 030 777,00	25 863 177,00	6 167 600,00	32 906 777,00	31 406 777,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2013	34 400 000,00	25 618 000,00	8 782 000,00	34 500 000,00	33 000 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2014	35 400 000,00	26 075 456,10	9 324 543,90	35 500 000,00	34 075 456,10	1 424 543,90	0,00	1 424 543,90
2015	36 400 000,00	30 200 000,00	6 200 000,00	36 500 000,00	36 500 000,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCA

Rady Gminy

Elzbieta Kuchra

Zbiorczo przedsięwzięcia

Rok	Zbiorczo				1) programy, projekty lub zadania (razem)				2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok; (razem)				3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (wydatki bieżące)
	wydatki bieżące		wydatki majątkowe		wydatki bieżące		wydatki majątkowe		wydatki bieżące		wydatki majątkowe		
	Razem				Razem				Razem				
łącznie nakłady finansowe	34 654 900,00	2 178 900,00	32 476 000,00	32 476 000,00	0,00	0,00	2 178 900,00	0,00	2 178 900,00	0,00	0,00	0,00	
limit zobowiązań	22 850 000,00	0,00	22 850 000,00	22 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2012	4 750 000,00	1 082 000,00	3 668 000,00	3 668 000,00	0,00	0,00	3 668 000,00	0,00	1 082 000,00	0,00	0,00	0,00	
2013	7 382 000,00	0,00	7 382 000,00	7 382 000,00	0,00	0,00	7 382 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2014	8 000 000,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	6 300 000,00	0,00	6 300 000,00	6 300 000,00	0,00	0,00	6 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Zbiorczo programy, projekty lub zadania

Rok	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) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego; (razem)				c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)					
	wydatki bieżące		wydatki majątkowe		wydatki bieżące		wydatki majątkowe		Razem		wydatki bieżące		wydatki majątkowe	
	Razem				Razem				Razem					
łączne nakłady finansowe	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	32 476 000,00
limit zobowiązań	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	22 850 000,00
2012	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	3 668 000,00
2013	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	7 382 000,00
2014	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	8 000 000,00
2015	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	6 300 000,00

PRZEWODNICZĄCA  
Rady Gminy

*MB*  
Elżbieta Kuchta

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>				3 668 000,00	7 382 000,00	8 000 000,00	6 300 000,00
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe				3 668 000,00	7 382 000,00	8 000 000,00	6 300 000,00
1.[m]	Arkadia Mazowiecka - sieć kanalizacji sanitarnej -	2009	2013		2 000 000,00	500 000,00		
2.[m]	Budowa boiska sportowego w Miszewku Strzałkowskim	2011	2014		0,00	0,00	2 200 000,00	
3.[m]	Budowa drogi gminnej Mirosław - Białkowo Nr 291205W -	2011	2014		0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	
4.[m]	Budowa ulicy Jabłoni w Słupnie	2011	2014		0,00	300 000,00	800 000,00	
5.[m]	Budowa ulicy Kmicica wraz z kanalizacją deszczową w Nowym Gulczewie	2011	2015		0,00	0,00	1 000 000,00	2 300 000,00
6.[m]	Budowa ulicy Smocznej i ulicy Żeglarskiej w Słupnie	2011	2015		0,00	0,00	2 300 000,00	2 000 000,00
7.[m]	Budowa ulicy Urocznej w Cekanowie	2011	2014		0,00	100 000,00	100 000,00	
8.[m]	Budowa ulicy Wlejskiej oraz przebudowa ulicy Królewskiej w Cekanowie - I etap	2011	2013		1 618 000,00	3 082 000,00		
9.[m]	Budowa ulicy Wlejskiej oraz przebudowa ulicy Królewskiej w Cekanowie - II etap	2011	2013		0,00	2 200 000,00		
10.[m]	Przebudowa drogi gminnej Liszyno - Wykowo	2011	2015		50 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
11.[m]	Przebudowa drogi gminnej w Szeligach Nr 291209W -	2011	2014		0,00	200 000,00	600 000,00	



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>					32 476 000,00	22 850 000,00	25 350 000,00
	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe					32 476 000,00	22 850 000,00	25 350 000,00
1.[m]	Arkadia Mazowiecka - sieć kanalizacji sanitarnej -	2009	2013			9 200 000,00	0,00	2 500 000,00
2.[m]	Budowa boiska sportowego w Miszewku Strzałkowskim	2011	2014		Slupno	2 265 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00
3.[m]	Budowa drogi gminnej Mirosław - Białkowo Nr 291205W -	2011	2014			2 055 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
4.[m]	Budowa ulicy Jabłoni w Słupnie	2011	2014			1 132 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00
5.[m]	Budowa ulicy Kmicica wraz z kanalizacją deszczową w Nowym Gulczewie	2011	2015			3 345 000,00	3 300 000,00	3 300 000,00
6.[m]	Budowa ulicy Smocznej i ulicy Żeglarskiej w Słupnie	2011	2015			4 372 000,00	4 300 000,00	4 300 000,00
7.[m]	Budowa ulicy Uroczej w Cekanowie	2011	2014			209 000,00	200 000,00	200 000,00
8.[m]	Budowa ulicy Wiejskiej oraz przebudowa ulicy Królewskiej w Cekanowie - I etap	2011	2013			4 762 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00
9.[m]	Budowa ulicy Wiejskiej oraz przebudowa ulicy Królewskiej w Cekanowie - II etap	2011	2013		SLUPNO	2 253 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00
10.[m]	Przebudowa drogi gminnej Liszyno - Wykowo	2011	2015			2 050 000,00	2 050 000,00	2 050 000,00
11.[m]	Przebudowa drogi gminnej w Szeligach Nr 291209W -	2011	2014			833 000,00	800 000,00	800 000,00

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>				1 082 000,00	0,00	0,00	0,00
	<b>- wydatki bieżące</b>				1 082 000,00	0,00	0,00	0,00
1.[b]	Doplata do transportu zbiorowego na terenie gminy	2011	2012		670 000,00			
2.[b]	Dowóz dzieci i młodzieży do szkół	2011	2012		318 000,00			
3.[b]	Media	2011	2012		66 000,00			
4.[b]	Stacje Uzdatniania Wody - ochrona i monitoring	2011	2012		12 500,00			
5.[b]	Ubezpieczenie mienia od ognia i sprzętu elektronicznego	2011	2012		3 500,00			
6.[b]	Ubezpieczenie OC dróg gminnych	2011	2012		12 000,00			
	<b>- wydatki majątkowe</b>				0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCA  
Rady Gminy  
*Florbiana Kuchta*  
Florbiana Kuchta

2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok

**Wykaz przedsięwzięć**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		do						
		od	do					
<b>Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań</b>								
	<b>Razem</b>					<b>2 178 900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 082 000,00</b>
	<b>- wydatki bieżące</b>					<b>2 178 900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 082 000,00</b>
1.[b]	Doplata do transportu zbiorowego na terenie gminy	2011	2012		Slupno	1 340 000,00	0,00	670 000,00
2.[b]	Dowóz dzieci i młodzieży do szkół	2011	2012		GMINNY ZESPÓŁ OSWIATY	668 000,00	0,00	318 000,00
3.[b]	Media	2011	2012		Slupno	124 000,00	0,00	66 000,00
4.[b]	Stacje Uzdatniania Wody - ochrona i monitoring	2011	2012		Slupno	24 300,00	0,00	12 500,00
5.[b]	Ubezpieczenie mienia od ognia i sprzętu elektronicznego	2011	2012		Slupno	6 000,00	0,00	3 500,00
6.[b]	Ubezpieczenie OC dróg gminnych	2011	2012		Slupno	16 600,00	0,00	12 000,00
	<b>- wydatki majątkowe</b>					<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

SKRZEWODNICZA  
Rady Gminy  
Elżbieta Kuchta