

ZARZĄDZENIE NR 28/2011
WÓJTA GMINY BOĆKI
Z DNIA 7 LISTOPADA 2011 ROKU

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boćki na lata 2012-2015
wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2012-2018**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240; z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726; z 2011 r. Dz. U. Nr 185 poz.1092) zarządzam, co następuje:

§ 1. Ustala się:

1) projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boćki na lata 2012-2015 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2012-2018, w formie projektu uchwały Rady Gminy w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boćki na lata 2012-2015 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2012-2018 wraz z załącznikami, stanowiący Załącznik Nr 1 do Zarządzenia.

§ 2. Niniejsze Zarządzenie przedkłada się Radzie Gminy Boćki i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku – celem zaopiniowania

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT GMINY

Stanisław Derehajło

PROJEKT

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 28/2011
Wójta Gminy Boćki z dnia 7 listopada 2011 roku
w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy na lata 2012-2015 wraz z prognozą kwoty
długu i spłat zobowiązań na lata 2012-2018

UCHWAŁA NR .../.../11 RADY GMINY BOĆKI Z DNIA2011 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boćki na lata 2012 – 2015 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2012-2018

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 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726; z 2011 r. Dz. U. Nr 185 poz.1092) w związku z art.121 ust.8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę i finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz.1241; z 2010 Nr 96, poz. 620, Nr 109, poz. 695, Nr 152, poz.1020, Nr 161, poz. 1078) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 roku Nr 142 poz. 1591; z 2002 roku Nr 23 poz. 220, Nr 62 poz. 558, Nr 113 poz. 984, Nr 153 poz. 1271, Nr 214 poz. 1806; z 2003 r. Nr 80 poz. 717, Nr 162 poz. 1568; z 2004 roku Nr 102 poz. 1055, Nr 116 poz. 1203, ; z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457; z 2006 r. Nr 17, poz. 128 i Nr 181, poz. 1337; z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974 i Nr 173 poz. 1218; z 2008 roku Nr 180, poz. 1111 i Nr 223, poz. 1458; z 2009 r. Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241; z 2010r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz. 675; z 2011 roku Nr 21, poz. 113, Nr 117 poz. 679, Nr 134, poz. 777), postanawia:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Boćki na lata 2012 – 2015 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2011-2018, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2012 – 2014, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Upoważnić Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 4. Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boćki na lata 2012-2015 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2012-2018, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2012 r. Traci moc Uchwała Nr III/9/10 Rady Gminy Boćki z dnia 29 grudnia 2010 roku.

Przewodniczącą
Rady Gminy

		na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2				budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.1 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	na pokrycie deficytu budżetu	związane z zaciągnięciem długu	na pokrycie deficytu budżetu	pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	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.
Wykonanie 2009	2 464 412,19	0,00	-1 336 188,91	1 128 223,28	2 347 201,88	967 201,88	0,00	0,00	0,00	1 380 000,00	0,00
Wykonanie 2010	5 429 213,86	0,00	-3 557 346,20	528 439,66	5 082 585,36	828 612,97	0,00	0,00	0,00	4 253 972,39	0,00
Plan 3 kw. 2011	2 480 470,00	0,00	612 134,00	402 603,00	1 742 839,00	1 092 839,00	142 123,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00
Przewidywane wykonanie 2011	2 432 000,00	0,00	337 110,00	1 071 133,00	2 734 863,00	1 092 839,00	0,00	0,00	0,00	1 642 024,00	0,00
2012	4 561 000,00	4 055 000,00	992 024,00	2 086 000,00	717 000,00	717 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	1 100 000,00	0,00	1 108 500,00	1 208 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 500 000,00	0,00	295 500,00	1 295 500,00	461 500,00	461 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	100 000,00	0,00	1 275 500,00	1 375 500,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	900 000,00	0,00	520 000,00	1 420 000,00	778 500,00	778 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 000 000,00	0,00	452 500,00	1 452 500,00	721 500,00	721 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 000 000,00	0,00	630 000,00	1 630 000,00	807 000,00	807 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:			Kwota długu	w tym:		wskaźniki z art. 169/170 sufp			
		Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	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/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)
			kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)							
Lp	6.	6.1.	6.1.1.	6.2.	7.	7.1.	8.	9.	9a.	10.	10a.
Wykonanie 2009	182 400,00	182 400,00	0,00	0,00	1 802 400,00	0,00	0,00	16,80%	16,80%	1,70%	1,70%
Wykonanie 2010	432 400,00	432 400,00	0,00	0,00	5 623 973,39	0,00	1 673 972,39	49,09%	34,48%	3,77%	3,77%
Plan 3 kw. 2011	2 354 973,00	2 354 973,00	1 673 973,00	0,00	3 919 000,00	0,00	0,00	28,54%	28,54%	17,15%	4,96%
Przewidywane wykonanie 2011	2 354 973,00	2 354 973,00	1 673 973,00	0,00	4 911 024,00	0,00	992 024,00	38,49%	30,72%	18,46%	5,34%
2012	1 709 024,00	1 709 024,00	992 024,00	0,00	3 202 000,00	0,00	0,00	19,77%	19,77%	10,55%	4,43%

2013	647 000,00	647 000,00	0,00	0,00	2 555 000,00	0,00	0,00	20,60%	20,60%	5,22%	5,22%
2014	647 000,00	647 000,00	0,00	0,00	1 908 000,00	0,00	0,00	16,88%	16,88%	5,73%	5,73%
2015	607 000,00	607 000,00	0,00	0,00	1 301 000,00	0,00	0,00	11,94%	11,94%	5,57%	5,57%
2016	577 000,00	577 000,00	0,00	0,00	724 000,00	0,00	0,00	6,58%	6,58%	5,25%	5,25%
2017	367 000,00	367 000,00	0,00	0,00	357 000,00	0,00	0,00	3,22%	3,22%	3,31%	3,31%
2018	357 000,00	357 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	3,19%	3,19%

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez JST przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	wskaźniki z art. 243 ufp						Informacja z art. 226 ust. 2 tj. wydatki:				Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	Wartość przejętych zobowiązań	w tym: od samodzielnych publicznych ZOZ
		Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, 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 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)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp			
Lp	11.	12.	12a.	13.	13a.	14.	14a.	15.1.	15.2.	15.3.	15.4.	16.	17.	17.1.
Wykonanie 2009	0,00	10,52%	10,52%	1,70%	TAK	1,70%	TAK	4 469 697,82	242 089,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2010	0,00	4,84%	4,84%	3,77%	TAK	3,77%	TAK	4 700 429,34	226 103,70	140 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2011	0,00	4,56%	4,56%	17,15%	TAK	4,96%	TAK	5 016 984,00	259 000,00	397 114,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00
Przewidywane wykonanie 2011	0,00	10,19%	10,19%	18,46%	TAK	5,34%	TAK	4 900 000,00	230 000,00	397 114,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00
2012	0,00	6,64%	13,10%	10,55%	NIE	4,43%	TAK	4 943 096,00	281 800,00	0,00	5 000,00	992 024,00	0,00	0,00
2013	0,00	7,50%	11,36%	5,22%	TAK	5,22%	TAK	4 950 000,00	240 000,00	0,00	1 000 000,00	1 108 500,00	0,00	0,00
2014	0,00	9,67%	11,46%	5,73%	TAK	5,73%	TAK	4 950 000,00	250 000,00	0,00	1 500 000,00	295 500,00	0,00	0,00
2015	0,00	11,97%	12,62%	5,57%	TAK	5,57%	TAK	5 000 000,00	260 000,00	0,00	0,00	1 275 500,00	0,00	0,00
2016	0,00	11,81%	12,91%	5,25%	TAK	5,25%	TAK	5 050 000,00	270 000,00	0,00	0,00	520 000,00	0,00	0,00
2017	0,00	12,33%	13,09%	3,31%	TAK	3,31%	TAK	5 100 000,00	280 000,00	0,00	0,00	452 500,00	0,00	0,00
2018	0,00	12,87%	14,55%	3,19%	TAK	3,19%	TAK	5 100 000,00	290 000,00	0,00	0,00	630 000,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków,
o których kowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (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					
	Razem					2 557 000,00	2 505 000,00	2 505 000,00
	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe					2 557 000,00	2 505 000,00	2 505 000,00
1.[m]	Budowa Regionalnego Centrum Kultury w Boćkach - Popularyzacja kultury i edukacji w regionie	2011	2014	92109	Urząd Gminy	2 557 000,00	2 505 000,00	2 505 000,00

a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków,
o których kowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (razem)

Wykaz przedsięwzięć

Limity wydatków na przedsięwzięcia

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2012	2013	2014
		od	do				
	Razem				5 000,00	1 000 000,00	1 500 000,00
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe				5 000,00	1 000 000,00	1 500 000,00
1.[m]	Budowa Regionalnego Centrum Kultury w Boćkach - Popularyzacja kultury i edukacji w regionie	2011	2014	92109	5 000,00	1 000 000,00	1 500 000,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BOĆKI
NA LATA 2012 – 2015
WRAZ Z PROGNOZĄ KWOTY DŁUGU I SPŁAT ZOBOWIĄZAŃ
NA LATA 2012-2018**

Prognoza wartości dochodów i wydatków na lata 2012-2018, poprzedzona została analizą dochodów i wydatków z lat poprzednich na podstawie sprawozdań budżetowych za lata 2009 – 2010. Stawki podatków i opłat lokalnych na rok 2012 przyjęte zostały na podstawie proponowanych stawek podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych przez komisje Rady Gminy.

Ogłoszona przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego średnia cena skupu żyta za III kwartały 2011 roku i średnia cena sprzedaży drewna są podstawą ustalenia podatku rolnego i leśnego na 2012 rok. Radni na posiedzeniach komisji, do podstawy wymiaru podatku leśnego zaproponowali stawkę określoną w Komunikacie Prezesa GUS, zaś do wymiaru podatku rolnego zaproponowali stawkę 65,00 zł /dt.

Wysokość wydatków ma ścisły związek z planem dochodów, przychodów i rozchodów budżetu. Na podstawie przewidywanej realizacji budżetu za 2011 rok (dochody wyniosą wg prognoz 12.758.105 zł, przychody – 2.734.863 zł, w tym wolne środki z lat ubiegłych w kwocie 1.092.839 zł, zaciągnięty kredyt w kwocie 650.000 zł oraz pożyczka na wyprzedzające finansowania w kwocie 992.024 zł, zaś wydatki ogółem planuje się w kwocie 12.420.995 zł, rozchody – 2.354.973 zł) wynika, że na koniec roku pozostaną wolne środki w wysokości 717.000 zł. Środki te zostaną przeznaczone na spłatę rat kapitałowych kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach poprzednich i w roku 2011 (1.642.024 zł), w tym pożyczka na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z Unii Europejskiej w kwocie 992.024 zł, która będzie spłacona w roku 2012 z dochodów budżetowych. Na koniec 2012 roku dług wyniesie 3.202.000 zł.

Spłata rat kapitałowych zaciągniętych kredytów będzie trwała do roku 2018, i tak: w 2012 roku – 717.000 zł, 2013 roku – 647.000 zł, 2014 roku – 647.000 zł, 2015 roku – 607.000 zł, 2016 roku – 577.000 zł, w 2017 roku – 367.000 zł, 2018 roku – 357.000 zł

Założenia budżetu na 2012 rok szczegółowo omówiono przy projekcie budżetu na rok 2012.

Poczynając od roku 2013 planuje się podwyższać stawki w podatkach i opłatach lokalnych a także w podatku rolnym i leśnym przyjmować stawki w kwotach ogłaszanych przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego (dochody bieżące w roku 2013 są porównywalne z rokiem 2009 gdzie obowiązywała wyższa stawka średniej ceny skupu żyta). Planuje się uzyskać wyższe dochody z podatku od nieruchomości w związku z budową na terenie gminy fermy wiatraków. W roku 2013 dochody bieżące w kwocie 800.000 zł, planuje się uzyskać w formie dotacji celowej na dofinansowanie zadań bieżących własnych JST, w zakresie odbudowy uszkodzonych i zniszczonych obiektów budowlanych. Gmina Boćki na podstawie protokołu weryfikacji szkód, z dnia 30 czerwca

2010 roku została zaliczona do ubiegania się o promesę stanowiącą zapewnienie dofinansowania. Pierwsza transza dotacji wpłynęła w roku 2011. W związku z realizacją tego zadania, będą większe wydatki bieżące w roku 2013. Dochody majątkowe w roku 2013 to planowany dochód ze sprzedaży majątku będącego w zasobach gminy w kwocie 200.000 zł. Na realizację zadania pn: „Budowa Regionalnego Centrum Kultury w Boćkach” planuje się jako dochód majątkowy w roku 2013 kwotę 1.000.000 zł, zaś w roku 2014 kwotę 500.000 zł. ze środków unijnych.

Planuje się wyższe wydatki bieżące na pokrycie bieżących potrzeb związanych z bieżącą działalnością jednostek oraz coraz to większym wzrostem wynagrodzeń i stopniem awansu zawodowego kadry pedagogicznej zatrudnionej w dwóch szkołach podstawowych i gimnazjum. Od roku 2012 planuje się niewielki wzrost wynagrodzenia pracownikom administracyjnym i obsługi, zatrudnionych w Urzędzie Gminy i jednostkach organizacyjnych. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wykazane w kolumnie 15.1, to kwoty z paragrafów 4010, 4040, 4110, 4120, 4170 wszystkich jednostek. Wynagrodzenie wypłacane ze środków unijnych z paragrafów 401, 404, 411, 412, 417 z czwartą cyfrą 7 i 9 zostały ujęte jako wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem tych środków w kolumnie 2.1.1.2 . Kolumna 15.2 odzwierciedla poniesione i planowane wydatki związane z funkcjonowaniem JST, rozdz. 75022 – Rady gmin i rozdz. 75023 – Urzędy gmin, bez wynagrodzeń i składek od nich naliczanych (ujęte zostały łącznie w kolumnie 15.1). Wydatki bieżące w roku 2012 w kwocie 290.128 zł, to środki na realizację projektu „Klub Przedszkolaka Bociek”, zaś w roku 2013 to wydatki na realizację projektu „ Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego – część II, administracja samorządowa”. Środek na to zadanie zostały ujęte jako wydatek bieżący. W trakcie realizacji projektu, środki będą przypisane do właściwych wydatków.

Wydatki majątkowe w roku 2013 to budowa dróg po uzyskaniu promesy na otrzymanie dotacji celowej. W latach 2013 – 2014 planuje się inwestycję pn: „Budowa Regionalnego Centrum Kultury w Boćkach” na kwotę 2.557.000 zł. Na ten cel planuje się pozyskać środki z Unii Europejskiej. Planowane wydatki na to zadanie w poszczególnych latach przedstawia się następująco: poniesione dotychczas w kwocie 52.000 zł, w roku 2012 – 5.000 zł, w roku 2013 – 1.000.000 zł, w roku 2014 – 1.500.000 zł (inwestycja ujęta w wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej). W latach 2015-2018 planuje się remont oczyszczalni ścieków w Boćkach, wymiana urządzeń na odcinkach wodociągów, budowę dróg gminnych, pomoc finansowa na budowę dróg powiatowych.

Na realizację zadań inwestycyjnych w latach 2012 – 2018 nie planuje się zaciągać kredytów, a pozyskiwać środki z zewnątrz, ze źródeł pozabudżetowych. Spłata rat kapitałowych od zaciągniętych kredytów nastąpi z posiadanych wolnych środków i ze środków budżetowych.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY