

ZARZĄDZENIE NR 28/2010
WÓJTA GMINY BOĆKI
Z DNIA 8 LISTOPADA 2010 ROKU

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boćki na lata 2011-2014 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2011-2018

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) zarządzam, co następuje:

§ 1. Ustala się:

1) projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boćki na lata 2011-2014 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2011-2018, w formie projektu uchwały Rady Gminy w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boćki na lata 2011-2014 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2011-2018 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 28/2010 Wójta Gminy Boćki
z dnia 8 listopada 2010 roku
w sprawie projektu Wieloletniej
Prognozy Finansowej Gminy
na lata 2011-2014 wraz z prognozą kwoty
długu i spłat zobowiązań na lata 2011-2018

UCHWAŁA NR .../.../10 RADY GMINY BOĆKI Z DNIA2010 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boćki na lata 2011 – 2014 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2011-2018

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) w związku z art.121 ust.8 i art.122 ust. 2 i 3 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), postanawia:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Boćki na lata 2011 – 2014 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 2011 – 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. Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boćki na lata 2011-2014 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2011-2018, 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 2011 r.

Przewodniczący
Rady Gminy

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr...../...../10
 Rady Gminy Boćki z dnia.....2010r
 . w sprawie uchwalania Wieloletniej Prognozy Finansowej
 Gminy Boćki na lata 2011-2014
 wraz z prognozą kwoty długu i spłat
 zobowiązań na lata 2011-2018

**WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY BOĆKI NA LATA 2011-2014 WRAZ Z PROGNOZĄ KWOTY DŁUGU I SPŁAT
 ZOBOWIĄZAŃ NA LATA 2011-2018**

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2008	Wykonanie 2009	Plan 3kw. 2010	Przewidywan e wykonanie 2010	Prognoza 2011	Prognoza 2012	Prognoza 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018
1	Dochody ogółem, z tego:	10 488 200,67	10 728 708,12	12 302 469,00	11 317 576,00	12 735 210,00	11 300 000,00	11 600 000,00	11 300 000,00	10 900 000,00	11 000 000,00	11 100 000,00	11 200 000,00
1a	dochody bieżące	9 961 210,16	10 728 708,12	9 788 018,00	9 635 951,00	9 941 488,00	10 300 000,00	10 600 000,00	10 800 000,00	10 900 000,00	11 000 000,00	11 100 000,00	11 200 000,00
1b	dochody majątkowe, w tym	526 990,51	0,00	2 514 451,00	1 681 625,00	2 793 722,00	1 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1c	ze sprzedaży majątku	48 248,97	0,00	26 000,00	26 220,00	180 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	8 377 239,24	9 559 341,87	9 576 585,00	9 340 004,00	9 232 109,00	9 150 000,00	9 204 500,00	9 264 500,00	9 334 500,00	9 430 000,00	9 547 500,00	9 500 000,00
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 877 824,90	4 469 697,82	4 951 490,00	4 900 000,00	5 058 643,00	4 950 000,00	4 950 000,00	4 950 000,00	5 000 000,00	5 050 000,00	5 100 000,00	5 100 000,00
2b	związane z funkcjonowaniem JST	214 178,72	242 089,08	245 900,00	237 899,00	267 700,00	230 000,00	240 000,00	250 000,00	260 000,00	270 000,00	280 000,00	290 000,00

9	Środki do dyspozycji (6-7-8)	1 914 250,14	1 913 025,16	2 942 096,00	2 265 378,41	1 934 912,00	1 183 000,00	1 611 500,00	1 660 000,00	828 500,00	1 471 500,00	1 557 000,00	1 730 000,00
10	Wydatki majątkowe, w tym:	947 048,26	2 464 412,19	7 512 008,00	5 432 566,75	2 934 912,00	1 060 000,00	1 100 000,00	1 500 000,00	100 000,00	900 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	0,00	1 380 000,00	4 569 912,00	3 919 912,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	967 201,88	828 612,97	0,00	752 723,66	0,00	123 000,00	511 500,00	160 000,00	728 500,00	571 500,00	557 000,00	730 000,00
13	Kwota długu, w tym:	604 800,00	1 802 400,00	6 372 312,00	5 289 912,00	4 269 000,00	3 602 000,00	2 955 000,00	2 308 000,00	1 601 000,00	924 000,00	457 000,00	0,00

13a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	0,00	0,00	2 759 529,00	1 339 912,00	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. 170 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	0,00	0,00	1 419 617,00	1 339 912,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań	6,33%	2,08%	4,98%	4,78%	18,22%	8,56%	7,82%	7,85%	8,23%	7,52%	5,11%	4,71%
15a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,09	0,05	0,05	0,08	0,10	0,11	0,12	0,13

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
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem -max 15% z art. 169 sufp	6,33%	2,08%	-6,56%	-7,06%	18,22%	8,56%	7,82%	7,85%	8,23%	7,52%	5,11%	4,71%
18	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	5,77%	16,80%	29,37%	34,90%	33,52%	31,88%	25,47%	20,42%	14,69%	8,40%	4,12%	0,00%
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	8 420 010,38	9 600 484,84	9 756 585,00	9 448 410,56	9 532 109,00	9 450 000,00	9 464 500,00	9 504 500,00	9 524 500,00	9 580 000,00	9 647 500,00	9 570 000,00
20	Wydatki ogółem (10+19)	9 367 058,64	12 064 897,03	17 268 593,00	14 880 977,31	12 467 021,00	10 510 000,00	10 564 500,00	11 004 500,00	9 624 500,00	10 480 000,00	10 647 500,00	10 570 000,00
21	Wynik budżetu (1 - 20)	1 121 142,03	-1 336 188,91	-4 966 124,00	-3 563 401,31	268 189,00	790 000,00	1 035 500,00	295 500,00	1 275 500,00	520 000,00	452 500,00	630 000,00
22	Przychody budżetu (4+5+11)	467 201,39	2 347 201,88	5 398 524,00	4 748 524,97	1 752 723,00	0,00	123 000,00	511 500,00	160 000,00	728 500,00	571 500,00	557 000,00
23	Rozchody budżetu (7a + 8)	621 141,54	182 400,00	432 400,00	432 400,00	2 020 912,00	667 000,00	647 000,00	647 000,00	707 000,00	677 000,00	467 000,00	457 000,00

Przewodniczący
Rady Gminy

c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przewodniczący
Rady Gminy

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BOĆKI
NA LATA 2011 – 2014
WRAZ Z PROGNOZĄ KWOTY DŁUGU I SPŁAT ZOBOWIĄZAŃ
NA LATA 2011-2018**

Prognoza wartości dochodów i wydatków na lata 2011-2018, poprzedzona została analizą dochodów i wydatków z lat poprzednich na podstawie sprawozdań budżetowych za lata 2008 – 2009. Stawki podatków i opłat lokalnych na rok 2011 przyjęte zostały na podstawie obowiązujących stawek podatku od nieruchomości, uchwalonych w 2007 roku oraz komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w sprawie średniej ceny skupu żyta za III kwartały 2010 roku i średniej ceny sprzedaży drewna, które to ceny są podstawą ustalenia podatku rolnego i leśnego na 2011 rok. Wysokość wydatków ma ścisły związek z planem dochodów, przychodów i rozchodów budżetu. Na podstawie przewidywanej realizacji budżetu za 2010 rok (wolne środki z lat ubiegłych wynoszą 828.612 zł, zaś prognozowane dochody wyniosą 11.317.576 zł, wydatki ogółem wyniosą 14.880.977 zł, na ich sfinansowanie wzięto kredyt w kwocie 3.919.912 zł i spłata rat kapitałowych z wolnych środków w kwocie 432.400 zł) wynika, że na koniec roku pozostaną wolne środki w wysokości 752.723 zł. Część wolnych środków w kwocie 483.007 zł, zostanie przeznaczona na spłatę rat kapitałowych kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach poprzednich (1.370.000 zł) i w 2010 roku (3.919.912 zł), w tym kredyt krótkoterminowy na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z Unii Europejskiej w kwocie 1339.912 zł, który będzie spłacony w roku 2011 (z dochodów w kwocie 1.070.196 zł i wolnych środków w kwocie 269.716 zł). Spłata rat kapitałowych zaciągniętych kredytów będzie trwała do roku 2018, i tak: w 2011 roku – 681.000 zł, w 2012 roku – 667.000 zł, 2013 roku – 547.000 zł, 2014 roku – 547.000 zł, 2015 roku – 507.000 zł, 2016 roku – 477.000 zł, w 2017 roku – 267.000 zł, 2018 roku – 257.000 zł). Deficyt budżetu na koniec 2011 roku wyniesie 802.007 zł. Planowany jest do zaciągnięcia kredyt długoterminowy w kwocie 1.000.000 zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu (802.007 zł) i spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów (197.993 zł), którego spłata planowana jest w latach 2013 – 2018 (w 2013 roku – 100.000 zł, 2014 roku – 100.000 zł, 2015 roku – 200.000 zł, 2016 roku – 200.000 zł, 2017 roku – 200.000, 2018 roku – 200.000 zł).

Założenia budżetu na 2011 rok szczegółowo omówiono przy projekcie budżetu na rok 2011.

Poczynając od roku 2012 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 2012 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 2012 dochody majątkowe 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. Kwota 200.000 zł, to dochód ze sprzedaży majątku będącego w zasobach gminy.

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 wierszu 2a, to kwoty z paragrafów 401, 404, 411, 412, 417 wszystkich jednostek, łącznie z wynagrodzeniem wypłaconym ze środków Unijnych. Wiersz 2b 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 wierszu 2a). Wydatki bieżące w roku 2011 w kwocie 404.136 zł i w roku 2012 w kwocie 280.948 zł, ujęte zostały w wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej, jako projekt związany z programami finansowanymi ze środków Unii Europejskiej.

Wydatki majątkowe w roku 2012 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 2.500.000 zł. Na ten cel planuje się pozyskać środki z Unii Europejskiej. Planowane wydatki na to zadania w poszczególnych latach przedstawiają się następująco: 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, 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