

**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 DNIA .....2010 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
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem, z tego:</b>	<b>10 488 200,67</b>	<b>10 728 708,12</b>	<b>12 302 469,00</b>	<b>11 317 576,00</b>	<b>12 735 210,00</b>	<b>11 300 000,00</b>	<b>11 600 000,00</b>	<b>11 300 000,00</b>	<b>10 900 000,00</b>	<b>11 000 000,00</b>	<b>11 100 000,00</b>	<b>11 200 000,00</b>
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
<b>2</b>	<b>Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:</b>	<b>8 377 239,24</b>	<b>9 559 341,87</b>	<b>9 576 585,00</b>	<b>9 340 004,00</b>	<b>9 232 109,00</b>	<b>9 150 000,00</b>	<b>9 204 500,00</b>	<b>9 264 500,00</b>	<b>9 334 500,00</b>	<b>9 430 000,00</b>	<b>9 547 500,00</b>	<b>9 500 000,00</b>
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



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