

**UCHWAŁA NR III/9/10
RADY GMINY BOĆKI
z dnia 29 grudnia 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, Nr 238, poz. 1578) 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, Nr 226, poz. 1475, Nr 238, poz. 1578) 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. 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, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2011 r.

PRZEWODNICZĄCY RADY GMINY

Krzysztof Bazylewski

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr III/9/10
Rady Gminy Boćki z dnia 29 grudnia 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

Wyszczególnienie	Wykonanie 2008	Wykonanie 2009	Plan 3kw. 2010	Przewidywane wykonanie 2010	Prognoza 2011	Prognoza 2012	Prognoza 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018
Chody ogółem, tego:	10 488 200,67	10 728 708,12	12 302 469,00	11 683 776,00	12 857 648,00	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
chody bieżące	9 961 210,16	10 728 708,12	9 788 018,00	10 366 568,00	10 157 488,00	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
chody majątkowe, w tym	526 990,51	0,00	2 514 451,00	1 317 208,00	2 700 160,00	1 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z 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
Podatki bieżące z odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych), w tym:	8 377 239,24	9 559 341,87	9 576 585,00	10 043 540,00	9 448 109,00	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
wynagrodzenia i świadczenia od nich należne	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
zaciągnięte z kreditem i pożyczkami	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

tytułu gwarancji i póżyczek, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
gwarancje i póżyczki nielegalne z płatności z art. 169sufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
datki bieżące z tytułu art. ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	143 133,00	404 136,00	280 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Różnica (1-2)	2 110 961,43	1 169 366,25	2 725 884,00	1 640 236,00	3 389 162,00	2 150 000,00	2 395 500,00	2 035 500,00	1 565 500,00	1 570 000,00	1 552 500,00	1 700 000,00
Przebieg budżetowy z lat ubiegłych plus inne środki, zgodnie z art. 217 ust. 1, w tym:	467 201,39	967 201,88	828 612,00	828 612,97	752 723,00	0,00	73 000,00	461 500,00	110 000,00	778 500,00	721 500,00	807 000,00
Przebieg budżetowy z lat ubiegłych plus inne środki, zgodnie z art. 217 ust. 1, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku ubiegłego	0,00	0,00	396 212,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przebieg przychodów z tytułu zaciągnięciem kredytu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przebieg do zaciągnięcia (4+5)	2 578 162,82	2 136 568,13	3 554 496,00	2 468 848,97	4 141 885,00	2 150 000,00	2 468 500,00	2 497 000,00	1 675 500,00	2 348 500,00	2 274 000,00	2 507 000,00
Przebieg i obsługa kredytu, z tego:	663 912,68	223 542,97	612 400,00	540 806,56	2 654 973,00	1 017 000,00	907 000,00	887 000,00	797 000,00	727 000,00	467 000,00	427 000,00

ota powiązań wiązku póttworzonego ez jst ypadających spłaty w nym roku dżetowym dlegająca iczeniu odnie z art. 244	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
nowana łączna ota spłaty powiązań	6,33%	2,08%	4,98%	4,63%	20,65%	9,00%	7,82%	7,85%	7,31%	6,61%	4,21%	3,81%
ksymalny oszczalny każnik spłaty z 243 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	8,71%	5,14%	4,73%	7,84%	10,18%	11,29%	12,33%	12,87%
ęnienie każnika spłaty rt. 243 ufp po zględnienu art. ufp	TAK	TAK	TAK	TAK	NIE	NIE	NIE	NIE	TAK	TAK	TAK	TAK
nowana łączna ota spłaty powiązań do chodów ogótem ax 15% z art. sufp	6,33%	2,08%	-6,56%	-9,70%	20,65%	9,00%	7,82%	7,85%	7,31%	6,61%	4,21%	3,81%
dużenie/docho ogótem [(13-):1] - max 60% rt. 170 sufp	5,77%	16,80%	29,37%	33,81%	30,48%	28,78%	22,03%	16,88%	11,94%	6,58%	3,22%	0,00%
datki bieżące em (2 + 7b)	8 420 010,38	9 600 484,84	9 756 585,00	10 151 946,56	9 768 486,00	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
datki ogótem (+19)	9 367 058,64	12 064 897,0 3	17 268 593,00	15 581 238,47	11 905 398,00	10 510 000,0 0	10 564 500,00	11 004 500,00	9 624 500,00	10 480 000,00	10 647 500,0 0	10 570 000,0 0
nik budżetu (1 -	1 121 142,03	1 336 188,91	-4 966 124,00	-3 897 462,47	952 250,00	790 000,00	1 035 500,00	295 500,00	1 275 500,00	520 000,00	452 500,00	630 000,00

ychody żetu (4+5+11)	467 201,39	2 347 201,88	5 398 524,00	4 748 524,97	1 402 723,00	0,00	73 000,00	461 500,00	110 000,00	778 500,00	721 500,00	807 000,00
ychody żetu (7a + 8)	621 141,54	182 400,00	432 400,00	432 400,00	2 354 973,00	717 000,00	647 000,00	647 000,00	607 000,00	577 000,00	367 000,00	357 000,00

Przewodniczący
Rady Gminy
Krzysztof Bazylewski

- 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
Krzysztof Bazylewski

**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 11.683.776 zł, wydatki ogółem wyniosą 15.581.238 zł, na ich sfinansowanie wzięto kredyt w kwocie 4.253.973 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 (4.253.973 zł), w tym kredyt krótkoterminowy i pożyczka preferencyjna na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z Unii Europejskiej w kwocie 1.673.973 zł, który będzie spłacony w roku 2011 (z dochodów w kwocie 1.404.257 zł i wolnych środków w kwocie 269.716 zł).

Na rozchody budżetu 2011 roku w kwocie 2.354.973 zł składają się raty kredytów długoterminowych - 681.000 zł i spłata kredytu i pożyczki na finansowanie działań projektów z udziałem środków UE – 1.673.973 zł. W związku z dużą kwotą spłaty w roku 2011, wskaźniki w wierszach 15 do 18 są wysokie. Po wyłączeniu kredytu i pożyczki preferencyjnej wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań do dochodów ogółem z art. 169 sufp nie przekroczy 15%, wyniesie 8,57%. Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań po uwzględnieniu art. 244 ufp wyniesie także 8,57%. Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (średnia z trzech lat) wyniesie 8,71%, zaś relacja o której mowa w art. 243 w danym roku stanowić będzie 4,97%.

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 452.007 zł. Planowany jest do zaciągnięcia kredyt długoterminowy w kwocie 650.000 zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu (452.007 zł) i spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów (197.993 zł), którego spłata planowana jest w latach 2012 – 2018 (w 2012 roku – 50.000 zł; 2013 roku – 100.000 zł; 2014 roku – 100.000 zł; 2015 roku – 100.000 zł; 2016 roku – 100.000 zł; 2017 roku – 100.000; 2018 roku – 100.000 zł).

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

Krzysztof Bazylewski