

**UCHWAŁA NR XVIII/104/12
RADY GMINY KUŹNICA**

z dnia 27 grudnia 2012 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuźnica na lata 2012-2019

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 roku Nr 142 poz. 1591, zm. 2002 rok Nr 23 poz. 220, Nr 62 poz. 558, Nr 113 poz. 984, Nr 153 poz. 1271, Nr 214 poz. 1806, z 2003 roku Nr 80 poz. 717, Nr 162 poz. 1568, z 2004 roku Nr 102 poz. 1055, Nr 116 poz. 1203, z 2005 roku Nr 172 poz. 1441, Nr 175 poz. 1457, z 2006 roku Nr 17 poz. 128, Nr 181 poz. 1337, z 2007 r. Nr 48 poz. 327, Nr 138 poz. 974, Nr 173 poz. 1218, z 2008 r. Nr 180 poz. 1111, Nr 223 poz. 1458, z 2009 r. Nr 52 poz. 420, Nr 157 poz. 1241, z 2010 roku Nr 28 poz. 142 i 146, Nr 40 poz. 1458, Nr 106 poz. 675, z 2011 r. Nr 21 poz. 113, Nr 117 poz. 679, Nr 134 poz. 777, Nr 149 poz. 887, Nr 217 poz. 1281, z 2012 r. Nr 567) oraz 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 123 poz. 835, Nr 96 poz. 620, Nr 238 poz. 1578, Nr 257 poz. 1726, z 2011 r. Nr 185 poz. 1092, Nr 201 poz. 1183, Nr 234 poz. 1386, Nr 240 poz. 1429, Nr 291 poz. 1707) i art. 121 ust. 8 i 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, Nr 219 poz. 1706, z 2010 roku Nr 108 poz. 685, Nr 96 poz. 620, Nr 226 poz. 1475, Nr 238 poz. 1578, z 2011 roku Nr 171 poz. 1016, Nr 178 poz. 1061, Nr 197 poz. 1170) **Rada Gminy Kuźnica uchwala, co następuje:**

§ 1.

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kuźnica na lata 2012-2019 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2012-2019, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2.

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2012 - 2015, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3.

1. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
2. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4.

Objaśnienia przyjętych wartości stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 5.

Traci moc Uchwała Nr XV/87/12 Rady Gminy Kuźnica z dnia 30 sierpnia 2012 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuźnica na lata 2012-2019.

§ 6.

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia oraz podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy Kuźnica.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY KUŹNICA
mgr *Bogdan Garkotuski*

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	z tego:				z tego:						w tym:										
	1.	w tym:			2.	Wydatki bieżące razem	Wydatki bieżące (bez odsetek i provisionów i pożyczek oraz wymagalnych papierów wartościowych)	z tytułu gwarancji i poręczeń	podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169suuf	na projekty realizowane przy użyciu środków, o których mowa w art 5 ust. 1 pkt 2		wydatki bieżące na obsługę długu	2.1.2.	2.1.2.1.							
		1.1.		1.2.											1.1.1.		2.1.1.1.		2.1.1.2.		
		1.1.1.	1.1.2.	1.2.1.											1.2.2.	2.1.1.1.1.	2.1.1.1.2.	2.1.1.2.1.	2.1.1.2.2.		
Formula [1.1.1+1.2]																					
Wykonanie 2009	9 099 820,41	9 063 275,82	0,00	36 544,59	9 459 055,10	8 005 345,33	7 941 662,91	0,00	0,00	0,00	63 682,42										
Wykonanie 2010	9 057 626,66	9 015 566,66	0,00	42 060,00	10 335 544,16	8 649 472,45	8 552 541,53	0,00	0,00	0,00	96 930,92										
Plan 3 kw. 2011	9 686 355,00	8 887 680,00	0,00	798 675,00	10 182 911,00	8 952 834,00	8 775 730,00	0,00	0,00	0,00	177 104,00										
1) Wykonanie 2011	9 860 428,60	9 087 144,31	0,00	773 284,29	9 689 342,97	8 634 204,88	8 512 356,78	0,00	0,00	0,00	121 848,12										
2012	11 102 187,00	10 480 765,00	39 035,00	621 422,00	11 258 227,00	9 792 436,00	9 624 436,00	0,00	0,00	0,00	168 000,00										
2013	9 978 404,00	9 900 000,00	10 375,00	78 404,00	9 456 916,00	8 966 153,00	8 796 153,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00										
2014	9 950 000,00	9 950 000,00	0,00	0,00	9 428 512,00	8 960 254,00	8 824 754,00	0,00	0,00	0,00	135 500,00										
2015	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	9 478 512,00	8 981 254,00	8 880 254,00	0,00	0,00	0,00	101 000,00										
2016	10 100 000,00	10 100 000,00	0,00	0,00	9 735 753,00	8 958 495,00	8 890 495,00	0,00	0,00	0,00	68 000,00										
2017	10 200 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	10 005 000,00	8 945 742,00	8 902 742,00	0,00	0,00	0,00	43 000,00										
2018	10 300 000,00	10 300 000,00	0,00	0,00	10 105 000,00	8 957 920,00	8 929 920,00	0,00	0,00	0,00	28 000,00										
2019	10 400 000,00	10 400 000,00	0,00	0,00	10 195 000,00	8 951 938,00	8 937 938,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00										

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe		W tym:		Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 up. angazowane w budżecie roku bieżącego	w tym:		Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu	w tym:		Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym:		
	2.2.	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	2.2.1.	na pokrycie deficytu budżetu					5.1.	5.1.1.		5.2.	5.2.1.		5.3.	5.3.1.	
																	3.
Lp	2.2.	2.2.1.	3.	4.	5.	5.1.	5.1.1.	5.2.	5.2.1.	5.3.	5.3.1.						
Formuła			[1.] - [2.]	[1.1.] - [2.1.]	[5.1.] + [5.2.] + [5.3.]												
Wykonanie 2009	1 453 719,77	0,00	-359 244,68	1 057 930,49	1 386 928,35	122 756,35	0,00	0,00	0,00	1 264 172,00	0,00	0,00	0,00	1 264 172,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2010	1 686 071,73	1 158 626,01	-1 277 917,52	366 094,21	1 977 769,67	557 794,66	119 551,00	0,00	0,00	1 419 975,01	0,00	0,00	0,00	1 419 975,01	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2011	1 230 077,00	672 703,00	-496 556,00	-65 154,00	1 665 178,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	1 545 178,00	0,00	0,00	0,00	1 545 178,00	0,00	0,00	0,00
1) Wykonanie 2011	1 055 138,06	630 720,35	171 065,63	452 939,43	1 621 901,45	261 609,16	120 000,00	0,00	0,00	1 360 292,28	0,00	0,00	0,00	1 360 292,28	0,00	0,00	0,00
2012	1 465 791,00	1 254 241,00	-156 040,00	686 329,00	1 110 000,00	610 000,00	16 333,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2013	490 763,00	208 518,00	521 488,00	933 847,00	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
2014	468 258,00	0,00	521 488,00	989 746,00	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
2015	497 258,00	0,00	521 488,00	1 018 746,00	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
2016	777 258,00	0,00	364 247,00	1 141 505,00	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
2017	1 059 258,00	0,00	195 000,00	1 254 258,00	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
2018	1 147 080,00	0,00	195 000,00	1 342 080,00	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
2019	1 243 062,00	0,00	205 000,00	1 448 062,00	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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:			Kwota długu	w tym:	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 surp	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 surp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 surp (po uwzględnieniu wyłączeń)	wskaźniki z art. 169/170 surp				
		6.1.	w tym:							8.	9.	9a.	10.	10a.
			6.1.1.	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 surp oraz art. 169 ust. 3 surp przypadająca na dany rok budżetowy										
Lp	6.	6.1.	6.1.1.	7.	7.1.	8.	9.	9a.	10.	10a.				
Formuła	[6.1] + [6.2]													
Wykonanie 2009	469 889,00	469 889,00	0,00	1 804 266,95	0,00	0,00	19,83%	19,83%	5,86%	5,86%				
Wykonanie 2010	438 242,99	438 242,99	0,00	2 785 999,01	0,00	0,00	30,76%	23,03%	5,91%	5,91%				
Plan 3 kw. 2011	1 168 622,00	1 168 622,00	0,00	3 162 556,00	0,00	0,00	32,65%	28,76%	13,89%	6,67%				
1) Wykonanie 2011	1 168 621,01	1 168 621,01	0,00	2 977 670,29	0,00	0,00	30,20%	26,54%	13,09%	5,99%				
2012	953 960,00	953 960,00	0,00	2 523 711,00	0,00	0,00	22,73%	22,73%	10,11%	6,86%				
2013	521 488,00	521 488,00	0,00	2 002 223,00	0,00	0,00	20,07%	20,07%	6,93%	6,93%				
2014	521 488,00	521 488,00	0,00	1 480 735,00	0,00	0,00	14,88%	14,88%	6,60%	6,60%				
2015	521 488,00	521 488,00	0,00	959 247,00	0,00	0,00	9,59%	9,59%	6,22%	6,22%				
2016	364 247,00	364 247,00	0,00	595 000,00	0,00	0,00	5,89%	5,89%	4,28%	4,28%				
2017	195 000,00	195 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	3,92%	3,92%	2,33%	2,33%				
2018	195 000,00	195 000,00	0,00	205 000,00	0,00	0,00	1,99%	1,99%	2,17%	2,17%				
2019	205 000,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	2,11%	2,11%				

wskaźniki z art. 243 ufp										
Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez Jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp obliczony z wykonaniem budżetu roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy	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 relacji z art. 243 ufp po uwzględnieniu wyłączeń z art. 244 ufp (bez obliczonej z wykonaniem roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu wyłączeń	Spełnienie relacji z art. 243 ufp po uwzględnieniu wyłączeń	14b.
Lp	11.	12.	12a.	12b.	13.	13a.	13b.	14.	14a.	14b.
Formuła										
Wykonanie 2009	0,00	12,03%	12,03%	12,03%	5,86%	TAK	TAK	5,86%	TAK	TAK
Wykonanie 2010	0,00	4,18%	4,18%	4,18%	5,91%	TAK	NIE	5,91%	TAK	NIE
Plan 3 kw. 2011	0,00	-0,58%	-0,58%	-0,58%	13,88%	TAK	NIE	6,67%	TAK	NIE
1) Wykonanie 2011	0,00	4,72%	4,72%	4,72%	13,09%	TAK	NIE	5,99%	TAK	NIE
2012	0,00	5,21%	6,97%	7,19%	10,11%	NIE	NIE	6,86%	NIE	TAK
2013	0,00	3,60%	5,36%	9,36%	6,93%	NIE	NIE	6,93%	NIE	NIE
2014	0,00	5,32%	7,09%	9,95%	6,60%	NIE	TAK	6,60%	NIE	TAK
2015	0,00	8,83%	8,83%	10,19%	6,22%	TAK	TAK	6,22%	TAK	TAK
2016	0,00	9,83%	9,83%	11,30%	4,28%	TAK	TAK	4,28%	TAK	TAK
2017	0,00	10,48%	10,48%	12,30%	2,33%	TAK	TAK	2,33%	TAK	TAK
2018	0,00	11,26%	11,26%	13,03%	2,17%	TAK	TAK	2,17%	TAK	TAK
2019	0,00	12,21%	12,21%	13,92%	2,11%	TAK	TAK	2,11%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Informacja z art. 226 ust. 2 tj. wydatki:						w tym:
	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 1) 2)	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 1) 2)	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą	Wartość przejętych zobowiązań	
Lp	15.1.	15.2.	15.3.	15.4.	16.	17.	17.1.
Formuła							
Wykonanie 2009	3 504 298,03	732 030,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2010	3 688 495,01	78 072,98	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2011	4 372 129,00	788 939,00	0,00	73 420,00	0,00	0,00	0,00
1) Wykonanie 2011	4 283 651,92	750 413,88	0,00	39 841,00	0,00	0,00	0,00
2012	4 693 518,00	830 208,00	39 035,00	146 154,00	0,00	0,00	0,00
2013	4 500 000,00	750 000,00	10 375,00	208 518,00	521 488,00	0,00	0,00
2014	4 520 000,00	770 000,00	0,00	0,00	521 488,00	0,00	0,00
2015	4 540 000,00	790 000,00	0,00	0,00	521 488,00	0,00	0,00
2016	4 560 000,00	810 000,00	0,00	0,00	364 247,00	0,00	0,00
2017	4 580 000,00	830 000,00	0,00	0,00	195 000,00	0,00	0,00
2018	4 600 000,00	850 000,00	0,00	0,00	195 000,00	0,00	0,00
2019	4 620 000,00	870 000,00	0,00	0,00	205 000,00	0,00	0,00

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2012-2015

Lp	Nazwa i cel	Jedn. realiz.	Okres realizacji		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiąz.
			Od	Do	Dział	Rozdz			2012	2013	2014	2015	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Przedsięwzięcia ogółem						456.923	52.841	185.189	218.893	-	-	19.415
	- wydatki bieżące						49.410	-	39.035	10.375	-	-	-
	- wydatki majątkowe						407.513	52.841	146.154	208.518	-	-	19.415
	1) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3						407.513	52.841	146.154	208.518	-	-	19.415
	- wydatki bieżące						49.410	-	39.035	10.375	-	-	-
	a) indywidualizacja nauczania w klasach I-III Szkoły Podstawowej w Gminie Kuźnica	Oświatowa Jednostka Budżetowa	2012	2013	801	80101	49.410	-	39.035	10.375	-	-	-
	- wydatki majątkowe						407.513	52.841	146.154	208.518	-	-	19.415
	a) Projekt rekultywacji gminnego składowiska odpadów w miejscowości Cimanie gm. Kuźnica	Urząd Gminy Kuźnica	2010	2013	900	90003	388.098	52.841	146.154	189.103	-	-	-
	b) Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego – część II, administracja samorządowa	Urząd Gminy Kuźnica	2012	2013	750	75095	19.415	-	-	19.415	-	-	19.415

OBJAŚNIENIA**do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
na lata 2012 - 2019**

Uchwała w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2012-2019 została opracowana w oparciu o wstępne informacje w zakresie kwot dotacji celowych oraz ostateczne kwoty subwencji przekazane przez Ministra Finansów, szacunki własne dotyczące dochodów własnych gminy na rok 2012 i wykonanie budżetu za rok bazowy 2011, przedsięwzięć już rozpoczętych oraz planowanych na rok budżetowy 2012 i lata następne oraz wielkości długu już zaciągniętego i planowanego do zaciągnięcia.

Wykonanie dochodów w 2011 roku wyniosło 9.860.428,60 zł, z tego dochody: bieżące 9.087.144,31 zł, majątkowe 773.284,29 zł. Wykonanie wydatków gminy osiągnęło 9.689.342,97 zł, z tego: wydatki bieżące 8.634.204,88 zł, majątkowe 1.055.138,09 zł. W wyniku realizacji budżetu gminy na koniec 2011 roku powstały wolne środki w kwocie 624.366,07 zł.

W budżecie gminy na 2012 rok zakłada się osiągnięcie **dochodów** w wysokości **11.102.187 zł.**, z tego bieżące w wysokości **10.480.765 zł** oraz majątkowe w wysokości **621.422 zł.**

Z ogólnej kwoty dochodów poszczególne źródła dochodów zaplanowane na 2012 r. wynoszą :

1. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminie – **1.106.025 zł.**
2. Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych gminy bieżących i majątkowych – **576.113 zł.**
3. Subwencja ogólna dla gminy – **5.480.834 zł**, w tym :
 - część oświatowa – 3.101.181 zł,
 - część wyrównawcza – 2.294.507 zł,
 - część równoważąca – 78.293 zł.
 - rezerwa subwencji na uzupełnienie dochodów gmin – 6.853 zł.
4. Udział gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – **1.350.176 zł, z tego:**
 - z podatku dochodowego od osób fizycznych – 1.305.176 zł,
 - z podatku dochodowego od osób prawnych – 45.000 zł.
5. Dochody własne gminy (podatki, czynsze, zajęcie pasa drogowego, wpływy z tytułu zanieczyszczenia środowiska oraz inne) **1.949.218 zł.**
6. Środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej i budżetu państwa zgodnie z zawartymi umowami:
 - **366.439 zł** - środki na realizację operacji „Budowa wiejskiego wodociągu grupowego we wsiach położonych na terenie gminy Kuźnica” oraz „Budowa wodociągu wiejskiego do zabudowań kolonijnych we wsi Kuścińce - Wołyńce w Gminie Kuźnica” w ramach PROW

2007-2013 Działanie 321 Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej, z tego kwota **360.293 zł na spłatę pożyczek na wyprzedzające finansowanie zaciągniętych w 2011 roku** na realizację w/w operacji.

- **124.230 zł** - środki na realizację projektu: „Projekt rekultywacji gminnego składowiska odpadów w miejscowości Cimanie gm. Kuźnica” w ramach RPOWP 2007-2013 Działanie 5.2. Rozwój lokalnej infrastruktury ochrony środowiska.

- **39.035 zł** – środki na realizację projektu „Indywidualizacja nauczania w klasach I-III Szkoły Podstawowej w Gminie Kuźnica” w ramach POKL.

7. Dochody ze sprzedaży mienia w wysokości - **110.117 zł.**

Wydatki budżetu gminy na 2012 rok planuje się na kwotę **11.258.227 zł**, z tego:

1. Wydatki bieżące **9.792.436 zł**, w tym:

1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane 4.693.518 zł, w tym:

a) związane z funkcjonowaniem organów jst 830.208 zł,

2) obsługa długu publicznego 168.000 zł.

2. Wydatki majątkowe **1.465.791 zł**, w tym wydatki na przedsięwzięcia 146.154 zł i są to wydatki na programy realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3. W ramach wydatków majątkowych zaplanowano pomoc finansową Powiatowi Sokólskiemu na realizację inwestycji drogowej – 487.500 zł oraz wydatki zawarte w załączniku zadań inwestycyjnych w uchwale w sprawie zmian budżetu gminy na 2012 rok oraz zakup pieca co do szkoły, traktorka wielofunkcyjnego i sprzętu OSP z dotacji.

W projekcie budżetu gminy na 2012 rok zaplanowany został wzrost wynagrodzeń pokrywający przewidywaną podwyżkę wynagrodzeń nauczycieli od 1 września 3,8% oraz wzrost wynagrodzeń dla pozostałych pracowników jednostek organizacyjnych gminy w wysokości 3 %. W planie wynagrodzeń uwzględniono również wzrost wynagrodzenia minimalnego z obowiązującej aktualnie kwoty 1.386 zł do kwoty 1.500 zł planowanej od 1 stycznia 2012 roku. Wskaźnik składki wypadkowej założono na poziomie z 2011 roku. Kwoty na zadania realizowane przez organizacje pożytku publicznego pozostawiono na poziomie z 2011 roku. Wprowadzono kwoty na fundusz sołecki według złożonych wniosków przez sołectwa.

Zgodnie z umową pożyczki na wyprzedzające finansowanie z bankiem Gospodarstwa Krajowego przyznana pomoc finansowa w ramach zrealizowanych inwestycji jest przekazywana na spłatę tych pożyczek w związku z tym budżet gminy na 2012 rok zamyka się deficytem w wysokości 516.333 zł, który zostanie pokryty wolnymi środkami – 16.333 zł oraz kredytem długoterminowym w wysokości 500.000 zł.

Zobowiązania z tytułu spłaty zaciągniętych kredytów, stanowiące rozchody budżetu gminy w 2012 roku wynoszą 953.960 zł i zostaną pokryte wolnymi środkami – 593.667 zł oraz spłata pożyczek na wyprzedzające finansowanie z otrzymanej pomocy w ramach PROW 2007-2013 w wysokości 360.293 zł.

WPF opracowano na lata 2012-2019 do czasu całkowitej spłaty zobowiązań z tytułu długu dotychczas zaciągniętego i planowanego do zaciągnięcia.

W latach 2013-2019 założono stały wzrost dochodów związany ze wzrostem stawek podatkowych, kwot subwencji oraz dotacji.

W dochodach majątkowych zaplanowano kwoty wynikające z już podpisanych umów w 2013 roku. W wydatkach majątkowych założono kwoty zawarte w wykazie zadań do WPF oraz w poszczególnych latach kwoty na zabezpieczenie wkładu własnego przy ubieganiu się o środki unijne.

W wydatkach bieżących założono w 2013 roku zmniejszenie planu w związku ze zmniejszeniem kosztów funkcjonowania jednostek podległych gminy. W kolejnych latach założono stały niewielki wzrost planu.

W rozchodach z tytułu spłaty rat kapitałowych do 2019 roku ujęto spłatę dotychczas zaciągniętego długu oraz długu planowanego do zaciągnięcia tj. w 2012 roku 500.000 zł. Na 2012 rok zaplanowano spłatę pożyczki na wyprzedzające finansowanie z planowanej dotacji w wysokości 360.293 zł. Przy wyżej przyjętych założeniach całkowita spłata długu nastąpi w 2019 roku. Wydatki na obsługę długu (odsetki) ustalono na podstawie marży Banku określonej w poszczególnych umowach kredytowych.

Do roku 2013 wskaźniki długu i spłaty długu z art. 169 ufp z 2005 roku nie przekraczają dopuszczalnych limitów odpowiednio 60% i 15%. W latach 2014 - 2019 obowiązuje wskaźnik z art. 243 ufp z 2009 roku i jest on również spełniony