

**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**

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 XIV/83/12 Rady Gminy Kuźnica z dnia 28 czerwca 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 Bohdan Garkowski*

## Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	z tego:				z tego:				z tego:					
	1.		2.		3.		4.		5.		6.		7.	
	1.1.		1.2.		1.2.1.		1.2.2.		2.1.		2.1.1.		2.1.1.1.	
	dochody bieżące	środkami z UE*	dochody majątkowe	z sprzedaży majątku	środkami z UE*	Wydanki ogółem	Wydanki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wymiarowanych 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	odsetki i dyskonto		
Lp	1.	1.1.	1.2.	1.2.1.	1.2.2.	2.	2.1.	2.1.1.	2.1.1.1.	2.1.1.2.	2.1.2.	2.1.2.1.		
Formuła	{1.1.H(1.2)}					{2.1.H(2.2)}	{2.1.H(2.1.2)}							
Wykonanie 2009	9 099 820,41	9 063 275,82	36 544,59	36 544,59	0,00	9 459 085,10	8 005 345,33	7 941 662,91	0,00	0,00	63 682,42	63 682,42		
Wykonanie 2010	9 057 626,66	9 015 566,66	42 060,00	12 570,00	0,00	10 335 544,18	8 649 472,45	8 552 541,53	0,00	0,00	96 930,92	96 930,92		
Plan 3 kw. 2011	9 686 355,00	8 887 680,00	798 675,00	9 029,00	786 956,00	10 182 911,00	8 952 834,00	8 775 730,00	0,00	0,00	177 104,00	177 104,00		
Przewidywane wykonanie 2011	9 860 428,80	9 087 144,31	773 284,29	12 144,63	757 018,09	9 689 342,97	8 634 204,88	8 512 356,78	0,00	0,00	121 848,12	121 848,12		
2012	10 798 571,00	10 191 785,00	606 786,00	110 117,00	490 669,00	10 954 611,00	9 524 670,00	9 336 670,00	0,00	0,00	188 000,00	188 000,00		
2013	9 978 404,00	9 900 000,00	78 404,00	0,00	78 404,00	9 456 916,00	8 966 153,00	8 796 153,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00		
2014	9 950 000,00	9 950 000,00	0,00	0,00	0,00	9 428 512,00	8 960 254,00	8 824 754,00	0,00	0,00	135 500,00	135 500,00		
2015	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	9 478 512,00	8 981 254,00	8 860 254,00	0,00	0,00	101 000,00	101 000,00		
2016	10 100 000,00	10 100 000,00	0,00	0,00	0,00	9 735 753,00	8 958 495,00	8 860 495,00	0,00	0,00	68 000,00	68 000,00		
2017	10 200 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	0,00	10 005 000,00	8 945 742,00	8 802 742,00	0,00	0,00	43 000,00	43 000,00		
2018	10 300 000,00	10 300 000,00	0,00	0,00	0,00	10 105 000,00	8 957 920,00	8 829 920,00	0,00	0,00	28 000,00	28 000,00		
2019	10 400 000,00	10 400 000,00	0,00	0,00	0,00	10 195 000,00	8 951 938,00	8 837 938,00	0,00	0,00	14 000,00	14 000,00		

\* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym: na pokrycie deficytu budżetu					
	Wydanki majątkowe		na projekty realizowane przy udziale środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2		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 u.p., angażowanie w budżecie roku bieżącego	na pokrycie deficytu budżetu			Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu	na pokrycie deficytu budżetu		Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	
	2.2.	2.2.1.	3.	4.					5.	5.1.			5.1.1.	5.2.		5.2.1.
Lp																
Formuła																
Wykonanie 2009	1 453 719,77	0,00	-359 244,68	1 057 930,49	1 386 928,35	122 756,95	0,00	0,00	0,00	1 264 172,00	0,00	0,00	0,00	1 419 975,01	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	557 794,86	119 551,00	0,00	0,00	1 545 178,00	0,00	0,00	0,00	1 076 532,00	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	1 360 292,29	0,00	0,00	0,00	648 889,36	0,00	0,00
Przewidywane wykonanie 2011	1 055 138,08	630 720,35	171 085,63	452 939,43	1 621 901,45	261 609,16	120 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2012	1 429 941,00	1 254 241,00	-156 040,00	667 115,00	1 110 000,00	610 000,00	516 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2014	468 258,00	0,00	521 488,00	969 746,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	487 258,00	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
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
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
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
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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:		Kwota długu	w tym:		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)	wskaźniki z art. 169/170 sufp					
		6.1.	6.1.1.		6.2.	7.						7.1.	8.	9.	9a.	10.	10a.
Lp	6.	6.1.	6.1.1.	6.2.	7.	7.1.	8.	9.	9a.	10.	10a.						
Formuła	[6.1.1]x[6.2]																
Wykonanie 2009	469 889,00	469 889,00	0,00	0,00	1 804 266,99	0,00	0,00	19,83%	19,83%	5,86%	5,86%	5,86%					
Wykonanie 2010	438 242,98	438 242,98	0,00	0,00	2 785 999,01	0,00	699 975,01	30,76%	23,03%	5,91%	5,91%	5,91%					
Plan 3 kw. 2011	1 168 622,00	1 168 622,00	699 976,00	0,00	3 162 556,00	0,00	376 558,00	32,65%	28,76%	13,89%	13,89%	6,87%					
Przewidywane wykonanie 2011	1 168 621,01	1 168 621,01	699 975,01	0,00	2 977 670,29	0,00	360 292,29	30,20%	26,54%	13,09%	13,09%	5,99%					
2012	953 960,00	953 960,00	360 293,00	0,00	2 523 711,00	0,00	0,00	23,37%	23,37%	10,58%	10,58%	7,24%					
2013	521 488,00	521 488,00	0,00	0,00	2 002 223,00	0,00	0,00	20,07%	20,07%	6,93%	6,93%	6,93%					
2014	521 488,00	521 488,00	0,00	0,00	1 480 735,00	0,00	0,00	14,86%	14,86%	6,60%	6,60%	6,80%					
2015	521 488,00	521 488,00	0,00	0,00	959 247,00	0,00	0,00	9,59%	9,59%	6,22%	6,22%	6,22%					
2016	364 247,00	364 247,00	0,00	0,00	595 000,00	0,00	0,00	5,89%	5,89%	4,28%	4,28%	4,28%					
2017	195 000,00	195 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	3,92%	3,92%	2,33%	2,33%	2,33%					
2018	195 000,00	195 000,00	0,00	0,00	205 000,00	0,00	0,00	1,99%	1,99%	2,17%	2,17%	2,17%					
2019	205 000,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	2,11%	2,11%	2,11%					

Wyszczególnienie	Informacja z art. 226 ust. 2 tj. wydatki:										w tym:			
	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez ist. przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Dc, o której mowa w art. 243 w danym roku	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty do zobowiązań (bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu (bez wyłączeń)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty do zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 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	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą	Wartość przyjętych zobowiązań
Lp	11.	12.	12a.	13.	13a.	14.	14a.	15.1.	15.2.	15.3.	15.4.	16.	17.	17.1.
Formula														
Wykonanie 2009	0,00	12,03%	12,03%	5,86%	TAK	5,86%	TAK	3 504 298,03	732 030,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2010	0,00	4,18%	4,18%	5,91%	TAK	5,91%	TAK	3 688 495,01	78 072,96	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2011	0,00	-0,58%	-0,58%	13,89%	TAK	13,89%	TAK	4 372 129,00	788 939,00	0,00	73 420,00	0,00	0,00	0,00
Przewidywane wykonanie 2011	0,00	4,72%	4,72%	13,09%	TAK	13,09%	TAK	4 283 651,92	750 413,66	0,00	39 841,00	0,00	0,00	0,00
2012	0,00	5,21%	7,20%	10,58%	NIE	7,24%	NIE	4 620 354,00	617 208,00	36 035,00	146 154,00	0,00	0,00	0,00
2013	0,00	3,60%	9,36%	6,93%	NIE	6,93%	NIE	4 500 000,00	750 000,00	10 375,00	208 518,00	521 488,00	0,00	0,00
2014	0,00	5,33%	9,95%	6,60%	NIE	6,60%	NIE	4 520 000,00	770 000,00	0,00	0,00	521 488,00	0,00	0,00
2015	0,00	8,84%	10,19%	6,22%	TAK	6,22%	TAK	4 540 000,00	790 000,00	0,00	0,00	521 488,00	0,00	0,00
2016	0,00	9,83%	11,30%	4,28%	TAK	4,28%	TAK	4 560 000,00	810 000,00	0,00	0,00	864 247,00	0,00	0,00
2017	0,00	10,48%	12,90%	2,33%	TAK	2,33%	TAK	4 580 000,00	830 000,00	0,00	0,00	195 000,00	0,00	0,00
2018	0,00	11,26%	13,03%	2,17%	TAK	2,17%	TAK	4 600 000,00	850 000,00	0,00	0,00	195 000,00	0,00	0,00
2019	0,00	12,21%	13,92%	2,11%	TAK	2,11%	TAK	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
	<b>Przedsięwzięcia ogółem</b>						<b>456.923</b>	<b>52.841</b>	<b>185.189</b>	<b>218.893</b>	-	-	<b>68.825</b>
	- wydatki bieżące						<b>49.410</b>	-	<b>39.035</b>	<b>10.375</b>	-	-	<b>49.910</b>
	- wydatki majątkowe						<b>407.513</b>	<b>52.841</b>	<b>146.154</b>	<b>208.518</b>	-	-	<b>19.415</b>
	1) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3						<b>407.513</b>	<b>52.841</b>	<b>146.154</b>	<b>208.518</b>	-	-	<b>19.415</b>
	- wydatki bieżące						<b>49.410</b>	-	<b>39.035</b>	<b>10.375</b>	-	-	-
	a) Indywidualizacja nauczania w klasach I-III Szkoły Podstawowej w Gminie Kuźnica	Oświatowa Jednostka Budżetowa	2012	2013	801	80101	<b>49.410</b>	-	<b>39.035</b>	<b>10.375</b>	-	-	-
	- wydatki majątkowe						<b>407.513</b>	<b>52.841</b>	<b>146.154</b>	<b>208.518</b>	-	-	<b>19.415</b>
	a) Projekt rekultywacji gminnego składowiska odpadów w miejscowości Cimanie gm. Kuźnica	Urząd Gminy Kuźnica	2010	2013	900	90003	<b>388.098</b>	<b>52.841</b>	<b>146.154</b>	<b>189.103</b>	-	-	-
	b) Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego – część II, administracja samorządowa	Urząd Gminy Kuźnica	2012	2013	750	75095	<b>19.415</b>	-	-	<b>19.415</b>	-	-	<b>19.415</b>

**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 **10.798.571 zł.**, z tego bieżące w wysokości 10.191.785 zł oraz majątkowe w wysokości 606.786 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 – **1.129.623 zł.**
2. Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych gminy – **374.239 zł.**
3. Subwencja ogólna dla gminy – **5.439.995 zł**, w tym :
  - część oświatowa – 3.067.195 zł,
  - część wyrównawcza – 2.294.507 zł,
  - część równoważąca – 78.293 zł.
4. Udział gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – **1.340.176 zł**, z tego:
  - z podatku dochodowego od osób fizycznych – 1.305.176 zł,
  - z podatku dochodowego od osób prawnych – 35.000 zł.
5. Dochody własne gminy (podatki, czynsze, zajęcie pasa drogowego, wpływy z tytułu zanieczyszczenia środowiska oraz inne) **1.874.717 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 10.954.670 zł, z tego:

1. Wydatki bieżące 9.524.670 zł, w tym:

1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane 4.620.354 zł, w tym:

a) związane z funkcjonowaniem organów jst 817.208 zł,

2) obsługa długu publicznego 188.000 zł.

2. Wydatki majątkowe 1.429.941 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 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 – 516.333 zł.

Zobowiązania z tytułu spłaty zaciągniętych kredytów, stanowiące rozchody budżetu gminy w 2012 roku wynoszą 953.960 zł i zostaną pokryte kredytem na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów – 500.000 zł, wolnymi środkami – 93.667 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. Wprawdzie w tabeli WPF w 2014 roku jest wskaźnik na „NIE” ale wynika to z błędu w programie *Bestia*, który do wyliczenia wskaźnika przyjmuje dane z wiersza *Plan 3 kw. 2011 roku* zamiast z wiersza *Przewidywane wykonanie 2011 roku*.

