

**UCHWAŁA NR V/20/11
RADY GMINY KUŹNICA**

z dnia 14 marca 2011 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuźnica na lata 2011-2019

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 106 poz. 675) 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) w związku z 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 123 poz. 835, Nr 219 poz. 1706, z 2010 roku Nr 108 poz. 685, Nr 96 poz. 620, Nr 238 poz. 1578) **Rada Gminy Kuźnica uchwala, co następuje:**

§ 1.

Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kuźnica na lata 2011-2019 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2011-2019, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2.

Ustala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2011-2014, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3.

1. Upoważnić Wójta Gminy pozaciągania 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.

Uchyła się Uchwałę Nr IV/17/11 Rady Gminy Kuźnica z dnia 28 stycznia 2011 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuźnica na lata 2011-20189

§ 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 WRAZ Z PROGNOZĄ KWOTY DŁUGU I SPŁAT ZOBOWIĄZAŃ

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2008	Wykonanie 2009	Plan 3kw. 2010	Wykonanie 2010	Prognoza 2011	Prognoza 2012	Prognoza 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019
1	Dochody ogółem, z tego:	8 952 664,29	9 099 820,41	9 016 778,00	9 057 626,66	9 982 462,00	9 668 180,00	9 714 893,00	9 400 000,00	9 450 000,00	9 500 000,00	9 550 000,00	9 600 000,00	9 650 000,00
1a	dochody bieżące	8 778 690,42	9 063 275,82	8 976 299,00	9 015 566,66	8 667 945,00	9 300 000,00	9 400 000,00	9 400 000,00	9 450 000,00	9 500 000,00	9 550 000,00	9 600 000,00	9 650 000,00
1b	dochody majątkowe, w tym:	173 973,87	36 544,59	39 479,00	42 060,00	1 314 517,00	368 180,00	314 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1c	ze sprzedaży majątku	1 929,18	36 544,59	9 989,00	42 060,00	9 029,00	241 465,00	234 920,00	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:	7 850 024,16	7 941 662,91	8 691 728,00	8 552 541,53	8 587 945,00	8 396 711,00	8 408 811,00	8 614 512,00	8 695 162,00	8 748 600,00	8 769 000,00	8 829 400,00	8 839 707,00
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 845 317,05	3 504 298,03	3 735 703,00	3 688 495,01	4 304 499,00	4 300 000,00	4 350 000,00	4 375 000,00	4 400 000,00	4 425 000,00	4 450 000,00	4 475 000,00	4 500 000,00
2b	związane z funkcjonowaniem JST	671 517,48	732 030,59	808 890,00	780 072,98	770 939,00	780 000,00	780 000,00	800 000,00	810 000,00	820 000,00	830 000,00	840 000,00	850 000,00
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, 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	0,00

2d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Różnica (1-2)	1 102 640,13	1 158 157,50	324 050,00	505 085,13	1 394 517,00	1 271 469,00	1 306 082,00	785 488,00	754 838,00	751 400,00	781 000,00	770 600,00	810 293,00					
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	308 718,15	122 756,35	557 794,00	557 794,66	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
4a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	0,00	0,00	119 551,00	119 551,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
5	Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu	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					
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	1 411 358,28	1 280 913,85	881 844,00	1 062 879,79	1 514 517,00	1 271 469,00	1 306 082,00	785 488,00	754 838,00	751 400,00	781 000,00	770 600,00	810 293,00					
7	Spłata i obsługa długu, z tego:	503 098,14	533 571,42	588 243,00	535 173,91	1 368 622,00	794 367,00	616 088,00	585 488,00	554 838,00	201 400,00	181 000,00	170 600,00	160 293,00					
7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów	439 316,00	469 889,00	438 243,00	438 242,99	1 168 622,00	621 067,00	478 888,00	478 888,00	478 888,00	152 400,00	152 400,00	152 400,00	152 493,00					
7b	wydatki bieżące na obsługę długu	63 782,14	63 682,42	150 000,00	96 930,92	200 000,00	173 300,00	137 200,00	106 600,00	75 950,00	49 000,00	28 600,00	18 200,00	7 800,00					

[illegible]

f

17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem -	5,62%	5,86%	6,52%	5,91%	13,71%	8,22%	6,34%	6,23%	5,87%	2,12%	1,90%	1,78%	1,66%
18	Zadłużenie/dochód y ogółem [(13- 13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	11,28%	19,83%	26,17%	23,03%	28,42%	22,92%	17,88%	13,38%	8,24%	4,81%	1,60%	1,59%	0,00%
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	7 913 806,30	8 005 345,33	8 841 728,00	8 649 472,45	8 787 945,00	8 570 011,00	8 546 011,00	8 721 112,00	8 771 112,00	8 797 600,00	8 797 600,00	8 847 600,00	8 847 507,00
20	Wydatki ogółem (10+19)	9 036 460,09	9 459 065,10	10 828 818,00	10 335 544,18	10 153 133,00	9 047 113,00	9 236 005,00	8 921 112,00	8 971 112,00	9 347 600,00	9 397 600,00	9 447 600,00	9 497 507,00
21	Wynik budżetu (1 - 20)	-83 795,80	-359 244,69	-1 813 040,00	-1 277 917,52	-170 671,00	621 067,00	478 888,00	478 888,00	478 888,00	152 400,00	152 400,00	152 400,00	152 493,00
22	Przychody budżetu (4+5+11)	645 868,15	1 386 928,35	2 251 283,00	1 977 769,67	1 339 293,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Rozchody budżetu (7a + 8)	439 316,00	469 889,00	438 243,00	438 242,99	1 168 622,00	621 067,00	478 888,00	478 888,00	478 888,00	152 400,00	152 400,00	152 400,00	152 493,00

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2011-2014

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			2011	2012	2013	2014	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Przedsięwzięcia ogółem												
	- wydatki bieżące						-	-	-	-	-	-	-
	- wydatki majątkowe						434.687	20.000	73.420	151.269	189.994	-	407.687
	1) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3												
	- wydatki bieżące						-	-	-	-	-	-	-
	- wydatki majątkowe						434.687	20.000	73.420	151.269	189.994	-	407.687
	a) Projekt rekultywacji gminnego składowiska odpadów w miejscowości Cimanie gm. Kuźnica	Gmina Kuźnica	2010	2013	900	90003	434.687	20.000	73.420	151.269	189.994	-	407.687
	- wydatki bieżące						-	-	-	-	-	-	-
	- wydatki majątkowe						434.687	20.000	73.420	151.269	189.994	-	407.687

OBJAŚNIENIA**do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
na lata 2011-2019**

Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2011-2019 został opracowany w oparciu o wstępne informacje w zakresie kwot subwencji i dotacji celowych przekazane przez Ministra Finansów i Wojewodę Podlaskiego, szacunki własne dotyczące dochodów własnych gminy na rok 2011 i wykonanie budżetu za rok bazowy 2010, przedsięwzięć już rozpoczętych oraz planowanych na rok budżetowy 2011 i lata następne oraz wielkości długu już zaciągniętego i planowanego do zaciągnięcia.

Wykonanie dochodów w 2010 roku wynosi 9.057.626,66 zł, z tego dochody: bieżące 9.015.566,66 zł, majątkowe 42.060,00 zł. Wykonanie planu wydatków gminy wynosi 10.335.544,18 zł, z tego: wydatki bieżące 8.649.472,45 zł, majątkowe 1.686.071,73 zł. W związku z powyższym deficyt budżetu gminy w 2010 roku wyniósł 1.277.917,52. zł, łączne przychody 1.977.769,67 zł (kredyty i pożyczki – 1.419.975,01 zł, wolne środki z 2009 roku – 557.794,66 zł), a rozchody (spłaty kredytu) 438.242,99 zł. Na koniec 2010 roku pozostały wolne środki w wysokości 261.609,16 zł.

W budżecie gminy na 2011 rok zakłada się osiągnięcie **dochodów** w wysokości **9.982.462 zł.**, z tego bieżące w wysokości 8.667.945 zł oraz majątkowe w wysokości 1.314.517 zł. Spadek dochodów bieżących planowanych na 2011 rok w stosunku do przewidywanego wykonania za 2010 rok wynika z kwot dotacji, które zwiększają plan w ciągu roku oraz z ostrożnościowego ujęcia wykonania udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych.

Z ogólnej kwoty dochodów poszczególne źródła dochodów zaplanowane na 2011 r. wynoszą :

1. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminie – **1.118.732 zł.**
2. Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych gminy
- **306.900 zł.,**
3. Subwencja ogólna dla gminy – **4.652.269 zł,** w tym :
 - część oświatowa – 2.822.283 zł,
 - część wyrównawcza – 1.765.316 zł,

- część równoważąca – 640.670 zł.
- 4. Udział gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – **990.000 zł, z tego:**
 - z podatku dochodowego od osób fizycznych – 970.000 zł,
 - z podatku dochodowego od osób prawnych – 20.000 zł.
- 5. Dochody własne gminy (podatki, czynsze, zajęcie pasa drogowego, wpływy z tytułu zanieczyszczenia środowiska oraz inne) **1.609.073 zł.**
- 6. Środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej i budżetu państwa zgodnie z zawartymi umowami kwota ogółem **1.305.488 zł, z tego:**
 - kwota **995.831 zł**, środki na realizację operacji „Budowa wiejskiego wodociągu grupowego we wsiach położonych na terenie gminy Kuźnica” w ramach PROW 2007-2013 Działanie 321 Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej, z tego kwota 699.976 zł na spłatę pożyczki na wyprzedzające finansowanie zaciągniętej w 2010 roku na realizację I etapu w/w operacji.
 - kwota **230.250 zł**, środki na realizację operacji „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.
 - kwota **79.407 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.
- 7. Dochody ze sprzedaży mienia w wysokości 9.029 zł.

Wydatki budżetu gminy na 2011 rok planuje się na kwotę **10.153.133 zł, z tego:**

1. Wydatki bieżące 8.787.945 zł, w tym:
 - 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane 4.304.499 zł, w tym:
 - a) związane z funkcjonowaniem organów jst 770.939 zł,
 - 2) obsługa długu publicznego 200.000 zł.
2. Wydatki majątkowe 1.365.188 zł, w tym wydatki na przedsięwzięcia 73.420 zł i są to wydatki na programy realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3. Wykaz pozostałych wydatków majątkowych stanowi Załącznik Nr 3 do zmian budżetu gminy na 2011 rok „Wykaz zadań inwestycyjnych i środków na ich realizację w 2011 roku”.

W projekcie budżetu gminy na 2011 rok zaplanowany został wzrost wynagrodzeń pokrywający przewidywaną podwyżkę wynagrodzeń nauczycieli od 1 września i wzrost wynagrodzeń dla pozostałych pracowników jednostek organizacyjnych gminy w wysokości 3 %. W planie wynagrodzeń uwzględniono również wzrost wynagrodzenia minimalnego z obowiązującej aktualnie kwoty 1.317 zł do kwoty 1.386 zł planowanej od 1 stycznia 2011

roku. Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych naliczono w oparciu o wysokość odpisu na jeden etat w wysokości o 5 % wyższej niż w 2010 roku. Wskaźnik składki wypadkowej założono na poziomie z 2010 roku. Kwoty na zadania realizowane przez organizacje pożytku publicznego pozostawiono na poziomie z 2010 roku. Wprowadzono kwoty na fundusz sołecki według złożonych wniosków przez sołectwa.

Planowany budżet gminy na 2011 rok zamyka się deficytem w wysokości 870.647 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) planowanego do zaciągnięcia kredytu w kwocie 750.647 zł,
- 2) wolnych środków w wysokości 120.000 zł.

Zobowiązania z tytułu spłaty zaciągniętych kredytów, stanowiące rozchody budżetu gminy w 2011 roku wynoszą 1.168.622 zł i zostaną pokryte kredytem na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów – 468.464 zł oraz spłata pożyczki na wyprzedzające finansowanie z otrzymanej pomocy w ramach PROW 2007-2013 w wysokości 699.976 zł.

WPF opracowano na lata 2011-2019 do czasu całkowitej spłaty zobowiązań z tytułu długu dotychczas zaciągniętego i planowanego do zaciągnięcia.

W dochodach na 2012 rok założono wzrost planu z tytułu podatku od nieruchomości w związku ze zmianą klasyfikacji gruntów z rolnych na kopalnicze oraz w związku z podjęciem uchwały nadającej drogom wewnętrznym statut dróg gminnych, co wiąże się ze wzrostem subwencji ogólnej. W latach 2013-2019 założono stały niewielki wzrost dochodów związany ze wzrostem stawek podatkowych, kwot subwencji oraz dotacji.

W dochodach majątkowych zaplanowano kwoty wynikające z już podpisanych umów oraz ze sprzedaży mienia w 2012 i 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 2012 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 2016 roku ujęto spłatę dotychczas zaciągniętego długu a od 2012 roku do 2019 roku doliczono spłatę długu planowanego do zaciągnięcia tj. w 2011 roku 1.219.293 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.