

**UCHWAŁA NR IV/17/11
RADY GMINY KUŹNICA**

z dnia 28 stycznia 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) 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) **Rada Gminy Kuźnica uchwala, co następuje:**

§ 1.

Uchwalić 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.

Określić 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.

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i mocą obowiązującą od 1 stycznia 2011 roku 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	Przewidywane 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:	8 952 864,29	9 099 820,41	9 015 778,00	8 966 469,00	9 946 955,00	9 813 000,00	9 907 107,00	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	8 926 990,00	8 711 845,00	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	39 479,00	1 235 110,00	513 000,00	507 107,00	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	9 989,00	9 029,00	200 000,00	241 047,00	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	8 637 906,00	8 591 845,00	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	3 735 703,00	4 289 299,00	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	808 890,00	770 862,00	780 000,00	790 000,00	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/169sułp	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	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	0,00
3	Różnica (1-2)	1 102 640,13	1 158 157,50	324 050,00	328 563,00	1 355 110,00	1 416 289,00	1 498 296,00	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	557 794,00	120 000,00	0,00	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						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						0,00
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	1 411 358,28	1 280 913,85	881 844,00	886 357,00	1 475 110,00	1 416 289,00	1 498 296,00	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	548 243,00	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	438 243,00	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	110 000,00	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						

8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	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
9	Środki do dyspozycji (6-7-8)	908 260,14	747 342,43	293 601,00	338 114,00	106 488,00	621 922,00	882 208,00	200 000,00	200 000,00	550 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	650 000,00	650 000,00
10	Wydatki majątkowe, w tym:	1 122 653,79	1 453 719,77	1 987 090,00	1 638 090,00	1 325 781,00	621 922,00	882 208,00	200 000,00	200 000,00	550 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	650 000,00	650 000,00
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	58 240,00	296 089,00	382 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	337 150,00	1 264 172,00	1 693 489,00	1 419 976,00	1 219 293,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	122 756,35	557 794,66	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwota długu, w tym:	1 009 983,99	1 804 266,99	3 059 513,00	2 786 000,00	2 836 671,00	2 215 604,00	1 736 716,00	1 257 828,00	778 940,00	457 293,00	152 400,00	152 400,00	152 400,00	0,00	0,00
13a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 supf	0,00	0,00	699 976,00	699 976,00	0,00	0,00	0,00	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 supf przypadająca na 170 ust. 3 supf	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
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez Jst	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
15	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań	5,62%	5,86%	6,52%	6,11%	13,76%	8,10%	6,22%	6,23%	5,87%	2,12%	1,90%	1,78%	1,66%	1,66%	1,66%
15a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	7,77%	4,31%	3,46%	6,61%	9,25%	8,48%	7,26%	7,48%	7,70%	7,70%	7,70%
16	Spełnienie warunków art. 243 ufp po uwzględnieniu art.	TAK	TAK	TAK	TAK	NIE	NIE	NIE	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

4

17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem -	5,62%	5,86%	6,52%	6,11%	13,76%	8,10%	6,22%	6,23%	5,87%	2,12%	1,90%	1,78%	1,66%
18	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	11,28%	19,83%	26,17%	23,26%	28,52%	22,58%	17,53%	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	8 747 906,00	8 791 845,00	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	10 385 996,00	10 117 626,00	9 191 933,00	9 428 219,00	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	-1 419 527,00	-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	1 977 770,00	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	438 243,00	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		Wydatki poniesione w latach poprzednich	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiąz.
								2011	2012	2013	2014	
1	2	3	4	5	6	7	9	10	11	12	13	14
	Przedsięwzięcia ogółem							58.240	296.089	382.208	-	729.537
	- wydatki bieżące						-	-	-	-	-	-
	- wydatki majątkowe						20.000	58.240	296.089	382.208	-	729.537
	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						20.000	58.240	296.089	382.208	-	729.537
	a) Projekt rekultywacji gminnego składowiska odpadów w miejscowości Cimanie gm. Kuźnica	Gmina Kuźnica	2010	2013	900	90003						
	- wydatki bieżące						20.000	58.240	296.089	382.208	-	729.537
	- wydatki majątkowe						-	-	-	-	-	-
							20.000	58.240	296.089	382.208	-	729.537

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 przewidywanego wykonania 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.

Przewiduje się wykonanie dochodów w 2010 roku w kwocie 8.966.469 zł, z tego dochody: bieżące 8.926.990 zł, majątkowe 39.479 zł. Nie zostaną wykonane w 100 % zaplanowane dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz od osób prawnych. Przewidywane wykonanie planu wydatków gminy szacuje się na kwotę 10.385.996 zł, z tego: wydatki bieżące 8.747.906 zł, majątkowe 1.638.090 zł. W związku z powyższym szacuje się, że deficyt budżetu gminy w 2010 roku wyniesie 1.419.527 zł, łączne przychody 1.977.770 zł (kredyty i pożyczki – 1.419.976 zł, wolne środki z 2009 roku – 557.794 zł), a rozchody (spłaty kredytu) 438.243 zł. Planuje się pozostanie na koniec 2010 roku wolnych środków w wysokości 120.000 zł.

W budżecie gminy na 2011 rok zakłada się osiągnięcie **dochodów** w wysokości **9.946.955 zł.**, z tego bieżące w wysokości 8.711.845 zł oraz majątkowe w wysokości 1.234.110 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 2011r. 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
- **298.000 zł.,**



3. Subwencja ogólna dla gminy – **4.705.069 zł**, w tym :

- część oświatowa – 2.875.083 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) **1.720.044 zł**.

6. Środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej i budżetu państwa zgodnie z zawartymi umowami kwota ogółem **1.226.081 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.

7. Dochody ze sprzedaży mienia w wysokości 9.029 zł.

Wydatki budżetu gminy na 2011 rok planuje się na kwotę **10.117.626 zł**, z tego:

1. Wydatki bieżące 8.791.845 zł, w tym:

1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane 4.289.299 zł, w tym:

- a) związane z funkcjonowaniem organów jst 770.862 zł,
- 2) obsługa długu publicznego 200.000 zł.

2. Wydatki majątkowe 1.325.781 zł, w tym wydatki na przedsięwzięcia 58.240 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 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.

