

UCHWAŁA NR III/16/10
RADY GMINY JUCHNOWIEC KOŚCIELNY

z dnia 30 grudnia 2010r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Juchnowiec Kościelny 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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1240; z 2010r. Nr 28, poz.146, Nr 96, poz.620, Nr 123, poz.835, Nr 152, poz.1020) w związku z art.121 ust.8 i art.122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. Przepisy wprowadzające ustawę i finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1241; z 2010r. Nr 96, poz.620, Nr 109, poz.695, Nr 152, poz.1020, Nr 161, poz.1078) oraz art.18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001r. Nr 142 poz.1591; z 2002r. Nr 23, poz.220, Nr 62, poz.558, Nr 113 poz.984, Nr 153, poz.1271, Nr 214, poz.1806; z 2003r. Nr 80 poz.717, Nr 162 poz.1568; z 2004r. Nr 102, poz.1055, Nr 116, poz.1203; z 2005r. Nr 172, poz.1441, Nr 175, poz.1457; z 2006r. Nr 17, poz.128, Nr 181, poz.1337; z 2007r. Nr 48, poz.327, Nr 138, poz.974, Nr 173 poz.1218; z 2008r. Nr 180, poz.1111, Nr 223, poz.1458; z 2009r. Nr 52, poz.420, Nr 157, poz.1241; z 2010r. Nr 28, poz.142 i 146, Nr 40, poz.230, Nr 106, poz.675) Rada Gminy Juchnowiec Kościelny postanawia:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Juchnowiec Kościelny 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 Juchnowiec Kościelny 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 Juchnowiec Kościelny.

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


Przewodniczący Rady
Bożena Ewa Jakończuk

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1do Uchwały Nr III/16/10 Rady Gminy Juchnowiec Kościelny z dnia 30 grudnia 2010 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Juchnowiec Kościelny na lata 2011 - 2014 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2011-2018

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2008	Wykonanie 2009	Plan 3kw. 2010	Przewidywane wykonanie 2010	Prognoza 2011	Prognoza 2012
1	Dochody ogółem, z tego:	32 513 885,11	35 021 432,03	40 453 138,00	33 004 608,00	38 375 181,00	35 661 692,00
1a	dochody bieżące	30 242 905,45	33 462 359,72	33 784 013,00	31 660 000,00	33 074 134,00	34 661 692,00
1b	dochody majątkowe, w tym	2 270 979,66	1 559 072,31	6 669 125,00	1 344 608,00	5 301 047,00	1 000 000,00
1c	ze sprzedaży majątku	871 041,86	895,08	2 853 821,00	1 344 608,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	22 357 241,09	26 303 677,01	29 845 080,00	28 424 800,00	32 050 219,00	32 645 430,00
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	11 124 442,32	12 820 856,31	14 095 579,00	16 294 921,00	16 027 202,00	16 702 294,00
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	291 796,53	298 880,76	257 141,00	257 141,00	263 569,00	270 158,00
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	243 934,00	0,00	12 934,00	0,00
2d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufb/169sufp	0,00	0,00	243 934,00	0,00	0,00	0,00
2e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufb	0,00	0,00	0,00	0,00	465 250,00	378 260,00

Proгноза 2013	Proгноза 2014	Proгноза 2015	Proгноза 2016	Proгноза 2017	Proгноза 2018
36 582 801,00	39 617 113,00	39 302 000,00	40 621 268,00	41 985 391,00	43 396 894,00
36 082 801,00	37 617 113,00	38 802 000,00	40 121 268,00	41 485 391,00	42 896 894,00
500 000,00	2 000 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
500 000,00	1 000 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
33 983 892,00	35 434 248,00	36 544 918,00	37 787 445,00	39 072 222,00	40 400 674,00
17 119 851,00	17 547 847,00	0,00	0,00	0,00	0,00
276 912,00	283 835,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00

3	Różnica (1-2)	10 156 644,02	8 717 755,02	10 608 058,00	4 579 808,00	6 324 962,00	3 016 262,00
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	5 079 063,46	4 213 695,81	4 681 789,59	4 681 789,59	340 000,00	0,00
4a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	1 872 514,15	0,00	4 044 337,00	4 341 789,59	340 000,00	0,00
5	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	62 594,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	15 298 301,98	12 931 450,83	15 289 847,59	9 261 597,59	6 664 962,00	3 016 262,00
7	Splata i obsługa długu, z tego:	697 925,51	414 977,14	458 358,00	427 278,00	2 174 981,00	2 026 038,00
7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	635 596,62	383 136,00	378 358,00	378 358,00	1 884 981,00	1 513 230,00
7b	wydatki bieżące na obsługę długu	62 328,89	31 841,14	80 000,00	48 920,00	290 000,00	512 808,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Środki do dyspozycji (6-7-8)	14 600 376,47	12 516 473,69	14 831 489,59	8 834 319,59	4 489 981,00	990 224,00
10	Wydatki majątkowe, w tym:	11 966 829,28	8 041 376,10	20 842 154,00	14 981 902,00	9 728 360,00	990 224,00
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	0,00	206 692,36	6 269 759,00	6 622 759,00	5 238 379,00	0,00
12	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	2 633 547,19	4 681 789,95	259 094,59	475 176,59	0,00	0,00

2 598 909,00	4 182 865,00	2 757 082,00	2 833 823,00	2 913 169,00	2 996 220,00
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
2 598 909,00	4 182 865,00	2 757 082,00	2 833 823,00	2 913 169,00	2 996 220,00
1 904 026,00	1 832 644,00	1 766 263,00	1 702 722,00	1 539 844,00	1 469 891,00
1 513 230,00	1 513 229,00	1 513 230,00	1 513 230,00	1 399 859,00	1 399 899,00
390 796,00	319 415,00	253 033,00	189 492,00	139 985,00	69 992,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
694 883,00	2 350 221,00	990 819,00	1 131 101,00	1 373 325,00	1 526 329,00
694 883,00	2 350 221,00	990 819,00	1 131 101,00	1 373 325,00	1 526 328,00
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	1,00

13	Kwota długu, w tym:	994 552,00	768 108,36	6 659 509,40	7 012 509,00	10 365 907,00	8 852 677,00
13a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	0,00	0,00	0,00	0,00	353 000,00	0,00
13b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	0,00	0,00	0,00	0,00	353 000,00	0,00
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów	2,15%	1,18%	1,74%	1,29%	5,70%	5,68%
15a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	21,23%	13,82%
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem -max 15% z art. 169 sufp	2,15%	1,18%	1,13%	1,29%	4,78%	5,68%
18	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	3,06%	2,19%	16,46%	21,25%	26,09%	24,82%
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	22 419 569,98	26 335 518,15	29 925 080,00	28 473 720,00	32 340 219,00	33 158 238,00
20	Wydatki ogółem (10+19)	34 386 399,26	34 376 894,25	50 767 234,00	43 455 622,00	42 068 579,00	34 148 462,00
21	Wynik budżetu (1 - 20)	-1 872 514,15	644 537,78	-10 314 096,00	-10 451 014,00	-3 693 398,00	1 513 230,00
22	Przychody budżetu (4+5+11)	5 141 657,96	4 420 388,17	10 951 548,59	11 304 548,59	5 578 379,00	0,00
23	Rozchody budżetu (7a + 8)	635 596,62	383 136,00	378 358,00	378 358,00	1 884 981,00	1 513 230,00

7 339 447,00	5 826 218,00	4 312 988,00	2 799 758,00	1 399 899,00	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	0,00
5,20%	4,63%	4,49%	4,19%	3,67%	3,39%
9,38%	5,86%	6,76%	6,55%	6,70%	6,50%
TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
5,20%	4,63%	4,49%	4,19%	3,67%	3,39%
20,06%	14,71%	10,97%	6,89%	3,33%	0,00%
34 374 688,00	35 753 663,00	36 797 951,00	37 976 937,00	39 212 207,00	40 470 666,00
35 069 571,00	38 103 884,00	37 788 770,00	39 108 038,00	40 585 532,00	41 996 994,00
1 513 230,00	1 513 229,00	1 513 230,00	1 513 230,00	1 399 859,00	1 399 900,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 513 230,00	1 513 229,00	1 513 230,00	1 513 230,00	1 399 859,00	1 399 899,00

Załącznik Nr 2

do Uchwały Nr III/16/10

Rady Gminy Tuchnowiec Kościelny

z dnia 30 grudnia 2010r.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ REALIZOWANYCH W LATACH 2011-2014

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2011	Limit 2012	Limit 2013	Limit 2014	Limit zobowiązań
		od	do						
Przedsięwzięcia ogółem				1 250 910,00	465 250,00	378 260,00	0,00	0,00	843 510,00
- wydatki bieżące				1 250 910,00	465 250,00	378 260,00	0,00	0,00	843 510,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) programy, projekty lub zadania (razem)				1 250 910,00	465 250,00	378 260,00	0,00	0,00	843 510,00
- wydatki bieżące				1 250 910,00	465 250,00	378 260,00	0,00	0,00	843 510,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)				1 250 910,00	465 250,00	378 260,00	0,00	0,00	843 510,00
- wydatki bieżące				1 250 910,00	465 250,00	378 260,00	0,00	0,00	843 510,00
Kulminisowe Przedsiębiorstwa - zapewnienie większego dostępu do wychowania przedszkolnego dla dzieci z terenu gminy wiejskiej	Szkola Podstawowa w Księżym	2011	2012	590 620,00	265 000,00	216 700,00	0,00	0,00	481 700,00
Mam szansę - Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach	Zespół Szkół w Tuchnowcu Górnym	2011	2012	660 290,00	200 250,00	161 560,00	0,00	0,00	361 810,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (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
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit a i b) (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
- 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

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr III/16/10
Rady Gminy Juchnowiec
Kościelny
z dnia 30 grudnia 2010r.

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ GMINY JUCHNOWIEC KOŚCIELNY 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 stawek podatku od nieruchomości, uchwalonych w 2010 roku oraz uchwały Rady Gminy w sprawie obniżenia ceny skupu żyta o 2,64 zł do kwoty 35 zł oraz komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, które są podstawą ustalenia podatku leśnego na 2011 rok. Pozostałe dochody zostały przyjęte do budżetu na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2010 oraz informacji przedstawionych przez Ministra Finansów i Podlaski Urząd Wojewódzki. Wysokość wydatków ma ścisły związek z planem dochodów, przychodów i rozchodów budżetu. Na podstawie przewidywanej realizacji budżetu za 2010 rok wynika, że budżet zamknie się dużym deficytem, który będzie pokryty nadwyżką i wolnymi środkami z lat ubiegłych a także zaciągniętymi na ten cel pożyczkami i kredytami. W kwocie tej ujęta jest pożyczka na wyprzedzające finansowanie działań ze środków pochodzących z Unii Europejskiej w kwocie 353.000 zł, która będzie spłacona z dochodów, które wpłyną do budżetu z tego tytułu w roku 2011.

Spłata rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek będzie trwała do roku 2018, i tak: w 2011 roku – 1884.981 zł, w 2012 roku – 1.513.230 zł, 2013 roku – 1.513.230 zł, 2014 roku – 1.513.229 zł, 2015 roku – 1.513.230 zł, 2016 roku – 1.513.230 zł, w 2017 roku – 1.399.859 zł, w roku 2018 – 1.399.899 zł). Deficyt budżetu na koniec 2011 roku wyniesie 4.046.398 zł, źródłem jego pokrycia będzie kredyt długoterminowy w kwocie 3.706.398 zł, którego spłata planowana jest w latach 2012 – 2018 (w 2012 roku – 300.000 zł, w 2013 roku – 300.000 zł, 2014 roku – 300.000 zł, 2015 roku – 605.430 zł, 2016 roku – 933.231 zł, 2017 roku – 1.399.859 zł, 2018 roku – 139.900 zł) oraz wolne środki z roku 2010 w kwocie 340.000 zł. Założenia budżetu na 2011 rok szczegółowo omówiono przy projekcie budżetu na rok 2011.

Poczynając od roku 2012 planuje się podwyższać stawki o stopień inflacji w podatkach i opłatach lokalnych a także w podatku rolnym. Natomiast w podatku leśnym, planuje się jak dotychczas przyjmować stawki w kwotach ogłaszanych przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego. W związku z tym planuje się uzyskać wyższe dochody z podatku od nieruchomości, podatku rolnego i leśnego. W roku 2012 dochody majątkowe w kwocie 1.000.000 zł, planuje się uzyskać ze sprzedaży gruntów gminnych. Do dochodów i wydatków przyjęto wskaźniki podane przez Ministra Finansów i tak po stronie dochodów bieżących w 2011 roku 103,0%, w 2012 r. -104,8%, w 2013 r. - 104,1%, w 2014 r. - 104,0%, w latach 2015-2018 - 103,4%. Po stronie wydatków bieżących przyjęto wskaźniki wzrostu: 2011 - 102,3%, 2012 -2018 - 102,5%.

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 trzech szkołach podstawowych i dwóch gimnazjach. Wydatki bieżące przeznacza się na utrzymanie przedszkoli oraz dotacje dla przedszkoli niepublicznych. Zapewnienie transportu na terenie gminy to również dość duży wydatek bieżący.

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 organów JST, rozdz. 75022 - Rady gmin i rozdz. 75023. Wydatki bieżące w roku 2011 w kwocie 465.250 zł i w roku 2012 w kwocie 378.260 zł, ujęte zostały w wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej, jako projekty związane z programami finansowanymi ze środków Unii Europejskiej.

Wydatki majątkowe w roku 2012 - 2014 to zakup gruntów, budowa dróg gminnych, remonty obiektów komunalnych.

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 dochodów budżetowych.

