

## UCHWAŁA NR III/15/10

### RADY GMINY SIDRA

z dnia 30 grudnia 2010 r.

#### w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sidra na lata 2011-2014

Na podstawie art.226,art.227, art. 228 , art. 230 ust.6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych ( Dz. U. Nr 157 , poz. 1240 oraz z 2010r Nr 28,poz.146, Nr 96,poz620 Nr 123,poz.835i Nr 152, poz.1020), w związku z art.121 ust 8 i art. 122 ust.2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 przepisy wprowadzające ustaw o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 , poz. 1241 oraz z 2010r Nr 28,poz.146, Nr 96,poz620 Nr 123,poz.835i Nr 152, poz.1020) oraz art.18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 119, poz. 984, Nr 153, poz. 1271 i Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055 i Nr 116, poz. 1203, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, z 2006 r. Nr 17, poz. 128 i Nr 181, poz. 1337 oraz z 2007 r. Nr 48, poz. 327 Nr 138, poz. 974 i Nr 173, poz. 1218 oraz z 2008 r. Nr 180, poz. 1111 Nr 223,poz.1458, z 2009 Nr 52, poz.420, Nr 157, poz. 1241, oraz z 2010r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40,poz. 230 i Nr 106,poz. 675) Rada Gminy postanawia :

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sidra na lata 2011-2014 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2011-2014 , zgodnie z załącznikiem Nr 1 .

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2011-2014 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały .

§ 3. 1. Upoważnić Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnić Wójta 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 .

3. Upoważnić Wójta do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań , określonych w § 3 ust. 1 i 2 Uchwały kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 2 do Uchwały .

§ 4. Objasnienia przyjętych wartości stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały .

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy .

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

Przewodniczący Rady Gminy

Andrzej Lulewicz

## Załącznik Nr 1

do Uchwały Nr III/15/10

Rady Gminy Sidra

z dnia 30 grudnia 2010

## WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2008 rok	Wykonanie 2009 rok	Plan 3 kw. 2010 rok	Przewidywane wykonanie 2010r	Prognoza 2011	Prognoza 2012	Prognoza 2013	Prognoza 2014
1	Dochody ogółem, z tego :	8 567 035	11 314 332	9 704 236	9 619 330	8 714 975	9 940 985	9 200 000	9 277 000
1a	dochody bieżące	7 858 751	8 532 215	8 116 002	8 095 602	7 822 251	8 620 000	8 950 000	9 272 000
1b	Dochody majątkowe w tym :	708 284	2 782 117	1 588 234	1 523 728	892 728	1 320 985	250 000	5 000
1c	Ze sprzedaży majątku	168 299	28 268	25 960	11 220	15 960	200 000	250 000	5 000
2	Wydadki bieżące (bez odsetek i prowizji od : kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych ), w tym :	6 666 133	7 253 920	8 047 795	7 796 922	8 020 812	8 149 964	8 220 000	8 220 000
2a	Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 388 206	3 728 837	4 129 769	4 011 629	4 308 425	4 308 425	4 122 710	4 122 710
2b	Związane z funkcjonowaniem JST	1 027 478	1 038 080	1 224 227	1 127 787	1 305 409	1 275 000	1 275 000	1 275 000
2c	Z tytułu gwarancji i poręczeń , w tym :	0	0	0	0	0	0	0	0
2d	Gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 snfp	0	0	0	0	0	0	0	0
2e	Wydadki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0	0	0	0	29 180	0	0	0
3.	Różnica (1-2)	1 900 902	4 060 412	1 656 441	1 822 408	694 163	1 791 021	980 000	1 057 000
4.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki , zgodnie z art. 217 ufp, w tym :	791 376	2 067 885	1 250 062	1 250 062	432 583	373 701	730 985	1 310 985
4a	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki , zgodnie z art. 217 ufp angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	0	817 823	1 209 214	817 479	235 864	373 701	730 985	0
5	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	2 692 278	6 128 297	2 906 503	3 072 470	1 126 746	2 164 722	1 710 985	2 367 985
7	Spłata i obsługa długu , z tego :	0	0	0	0	212 000	340 000	150 000	369 140
7a	Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	0	0	0	0	200 000	290 000	100 000	329 140
7b	Wydadki bieżące na obsługę długu	0	0	0	0	12 000	50 000	50 000	40 000
8.	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielone pożyczki)	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	Środki do dyspozycji (6-7-8 )	2,692 278	6 128 297	2 906 503	3 072 470	914 746	1 824 722	1 560 985	1 998 845
10	Wydadki majątkowe , w tym :	323 138	4 878 235	2 865 655	2 639 887	1 718 027	2 333 862	250 000	900 000
10a	wydadki majątkowe objęte limitem art.226 ust. 4 ufp	0	817 823	2 454 944	2 454 944	1 581 776	2 263 826	0	0
11	Przychody ( kredyty, pożyczki , emisje obligacji )	0	0	0	0	1 176 982	1 240 125	0	0
12	Rozliczenie budżetu (9-10+11 )	2 369 140	1 250 062	40 848	432 583	373 701	730 985	1 310 985	1 098 845



## Załącznik Nr 2

do Uchwały Nr III/15/10

Rady Gminy Sidra

z dnia 30 grudnia 2010 r.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji od do	Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Limit 2011	Limit 2012	Limit 2013	Limit 2014	Limit zobowiązań
<b>Przedsięwzięcia ogółem</b>			<b>3 035 373</b>	<b>43 511</b>	<b>658 000</b>	<b>2 333 862</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- wydatki bieżące			0	0	0	0	0	0	0
- wydatki majątkowe			3 035 373	43 511	658 000	2 333 862	0	0	0
<b>1) programy , projekty lub zadania ( razem )</b>			<b>3 035 373</b>	<b>43 511</b>	<b>658 000</b>	<b>2 333 862</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- wydatki bieżące			0	0	0	0	0	0	0
- wydatki majątkowe			3 035 373	43 511	658 000	2 333 862	0	0	0
<b>a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków , o których mowa w art.5 ust 1 pkt 21 3, (razem )</b>			0	0	0	0	0	0	0
- wydatki bieżące			0	0	0	0	0	0	0
- wydatki majątkowe :			0	0	0	0	0	0	0
Cel : poprawa infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej wsi PROW na lata 2007-2013 Działanie 3.2.1 Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej <b>Dział 010 Rozdział 01010</b>						0	0	0	0
I. Budowa sieci wodociągowej z przyłączami w obrębach ewidencyjnych : Siderka , Kniaziówna , Podsutki , Sidra , Biermiki , Małkowlany						0	0	0	0
Cel : rozwój infrastruktury społecznej RPO Wp na lata 2007-2013 Działanie 6.2 rozwój infrastruktury z zakresu opieki zdrowotnej <b>Dział 851 Rozdział 85195</b>						1 442 489	0	0	0
I. Przebudowa budynku weterynarii wraz z dobudową dźwigu osobowego ze zmianą przeznaczenia na Zakład Opieki Zdrowotnej Otwartej w Sidrze	Urząd Gminy Sidra	2010 / 2012	1 943 453	2 964	498 000	1 442 489	0	0	0
<b>b) programy , projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprywatnego (razem )</b>			0	0	0	0	0	0	0
- wydatki bieżące			0	0	0	0	0	0	0
- wydatki majątkowe			0	0	0	0	0	0	0
<b>c) programy -projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b ) (razem )</b>			0	0	0	0	0	0	0
- wydatki bieżące			0	0	0	0	0	0	0
- wydatki majątkowe			0	0	0	0	0	0	0
<b>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</b>			0	0	0	0	0	0	0



### **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2011-2014**

W prognozie finansowej na lata 2011-2014 przyjęto kwoty dochodów i wydatków na podstawie przeprowadzonej analizy wykonania budżetów za lata 2008-2010. Analiza tych wielkości umożliwiła sporządzenie wieloletniej prognozy, którą prezentuje załącznik Nr 1 do Uchwały.

#### **Dochody**

W prognozie finansowej zakłada się wzrost dochodów bieżących głównie z podatków i opłat lokalnych, z podatku rolnego oraz z podatku dochodowego od osób fizycznych. W 2012 i 2013 przyjęto do prognozy dochody z podatku VAT, jako zwrotu od zrealizowanych inwestycji tj. budowy wodociągów. Do dochodów roku 2012 przyjęto również refundację z ministerstwa finansów części wydatków poniesionych przez sołectwa w ramach funduszu sołeckiego. Nie planowano wzrostu dochodów z tytułu dotacji i subwencji z budżetu państwa. Dochody majątkowe gminy zagwarantowane są podpisanymi umowami z Urzędem Marszałkowskim o dofinansowanie projektów, które zaprezentowano w załączniku przedsięwzięć. Ze sprzedaży majątku planuje się znaczne dochody do uzyskania w roku 2012 i 2013, będą one pochodziły ze sprzedaży nieruchomości gminnej przy ul. Sokólskiej w Sidrze oraz mieszkań przyjętych od KWP w B-stoku.

#### **Wydatki**

Na przełomie analizowanych okresów wydatki bieżące mają tendencję wzrostową. Utrzymanie jednostek oświatowych, administracji, czy wydatków na oświetlenie uliczne z każdym rokiem wzrasta. Dużym problemem będzie zaspokojenie tych potrzeb do granicy uzyskanych dochodów bieżących, dlatego też wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz na funkcjonowanie jst przez okres trzech kolejnych lat nie mogą wzrosnąć. Wzrost tych składników kosztów przewiduje się głównie na zaspokojenie odpraw emerytalnych i należnych nagród jubileuszowych dla pracowników. W wierszu 2b ujęto wydatki Działu 750 Administracja Publiczna Rozdział 75022 Rady Gmin i 75023 Urzędy Gmin.

Wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp dotyczą przedsięwzięcia w ramach zawartego porozumienia z gminą Sokółka- partnerstwo na rzecz realizacji projektu „Dobry start w Klubach Przedszkolaka”, POKL w Dziale 853 Rozdział 85395 w latach 2010-2011 r.

Wydatki majątkowe są to przede wszystkim przedsięwzięcia z tabeli załącznika Nr 2 których łączne nakłady wynoszą 3 035 373 zł, a zobowiązania objęte limitem art. 226 ust 4 ufp to : na rok 2011 kwota 1 581 776 oraz na rok 2012 kwota 2 263 826 zł, pozostałe są to zadania roczne. Nie planuje się udzielania pożyczek ani też udzielenia poręczeń i gwarancji z budżetu gminy.

#### **Przychody, spłata i obsługa długu**

Na dzień opracowywania wieloletniej prognozy finansowej gmina nie zaciągnęła pożyczek i kredytów, jednak taka konieczność wystąpi w roku 2011, 2012 i . Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych zostanie rozdysponowana w 2011 roku do wysokości pokrycia wydatków bieżących i w kolejnych latach ta pozycja przychodów uzupełniona będzie kredytem bądź pożyczką, rozważy się również możliwość zaciągnięcia kredytu na wyprzedzające finansowanie przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2.

**Kwota długu , sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych**

Kwota wykazana jako dług na koniec roku jest wynikiem działania : dług z poprzedniego roku + zaciągnięty dług – spłata długu .W łącznej kwocie długu poz. 13 tabeli , roku 2011 i 2012 są ujęte pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadań dofinansowanych z budżetu UE , które podlegają spłacie w roku w którym gmina uzyska dofinansowanie .

Sposób finansowania długu – przyjmuje się , że jego spłata jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej , wolnych środków lub w następnej kolejności nowo zaciągniętym długiem . Wyczenia te obrazuje wiersz 9 tabeli z załącznika nr 1 .

Do obliczenia obciążeń budżetu danego roku spłatami stosuje się wzór z art. 243  $R + O / D$  co stanowi dla roku 2011 ( „ R „ 200 000 +” O” 12 000 ) : „ D” 8 714 975 = 212 000 : 8 714 975 = 2,43 % wiersz 17 tabeli załącznika nr 1 ;

2012 („R”290 000+ „O”50 000 ) :” D”9 940 985 = 340 000 : 9 940 985 = 3,42%

2013 („R”100 000 + „O”50 000):”D” 9 200 000 = 150 000 : 9 200 000=1,63%

2014( „R”329 140 +”O”40 000 ) :”D” 9 277 000 = 369 140 : 9 277 000=3,98 %

Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty dla gminy Sidra w poszczególnych latach obrazuje wiersz 15a tabeli i przy zachowanych relacjach gmina spełni wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych .

Przewodniczący Rady Gminy

  
Andrzej Lulewicz