

Uchwała Nr .....  
Rady Gminy Wydminy  
z dnia .....

w sprawie: przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Wydminy

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U, Nr 157, poz. 1240) Rada uchwała co następuje:

#### § 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2011-2022 w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały składającego się z tabeli głównej oraz z objaśnień przyjętych wartości.
2. Przyjmuje się wykaz planowanych realizowanych przedsięwzięć w treści załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.

#### § 2

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć,
- 2) 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 – do wysokości limitów zobowiązań określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

#### § 3

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

#### § 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2011 roku.





## **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Na lata 2011 -2022 Gminy Wydminy**

### **Uwagi ogólne:**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2011-2022 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2011-2014. Od roku 2015 przyjęto niewielki wzrost wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie wzrostów poza okres 4-ro letni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu. Alternatywnie 1%.

### **Dochody:**

Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie 2% zgodnie z informacjami otrzymanymi od Ministra Finansów oraz wskaźników publikowanych przez GUS. Założono, że wzrost dochodów bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się przez 5 lat. Jako bazowy przyjęto rok 2010.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano jedynie dochody majątkowe w roku 2011. W pozostałych latach na dzień sporządzania prognozy nie planuje się otrzymywania dotacji majątkowych. Przyjęto na lata 2011 - 2014 wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży na podstawie stosownej uchwały Rady Gminy w sprawie uchwalenia wieloletniego programu gospodarowania mieszkaniowym zasobem Gminy Wydminy oraz zarządzenia Wójta Gminy w sprawie przyjęcia planu wykorzystania gminnego zasobu nieruchomości na lata 2009-2011 i na podstawie danych uzyskanych z referatu gospodarki mieniem gminnym.

### **Wydatki:**

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów.

Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń planuje się tylko w ramach udzielonego poręczenia dla Spółdzielni Mieszkaniowej w Wydminach.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczeniem – ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych w art. 242 ustawy o finansach publicznych nie przewiduje się wzrostu wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Gminy z wyjątkiem wynagrodzeń nauczycieli, gdzie przewidziano 2% wzrostu wydatków na wynagrodzenia. Wzrost wydatków na wynagrodzenia i składki związane z ich naliczeniem w roku 2011 jest spowodowany przejściem pracowników po zlikwidowanym zakładzie gospodarki komunalnej.

Pozycja „ Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.” obejmuje tylko wynagrodzenie wójta i wydatki planowane w rozdziale 75022 „Rady gminy” – założono 1% wzrostu wydatków z tego tytułu.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej

prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane uchwałami rady gminy.

W ramach przedsięwzięcia obejmującego umowy, 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 wykazano umowy zawarte przez jednostki na:

- wynajem pomieszczeń biurowych,
- ochronę obiektu,
- obsługi stron BIP,
- opiekę autorską,
- abonament serwisowy.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

### **Przychody:**

Poza kredytem w wysokości 2.140.535,00 zł oraz pożyczką w wysokości 600.000 zł na dzień przyjęcia prognozy nie planuje się innych przychodów.

### **Rozchody:**

Splątę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów splat zaciągniętych kredytów. W 2011 roku planuje się wpływ pożyczki zaciągniętej w 2010 r. w Banku Ochrony Środowiska w wysokości 1.183.024 zł oraz zaciągnięcie kredytu w wysokości 2.140.535 zł do splat w ciągu 10 lat począwszy od roku 2013.

### **Wynik budżetu:**

Pozycja „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycją 1 „Dochody” a pozycją 20 „Wydatki”.

### **Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki:**

W związku z przepisem art. 89 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przewiduje się, że w przypadku planowania w danym roku pożyczek do udzielenia muszą mieć one pokrycie w nadwyżce budżetowej danego roku, nadwyżce budżetowej z lat poprzednich lub wolnych środkach. Pozostałą część nadwyżki budżetowej lub w/w przychodów przeznacza się na splatę wcześniej zaciągniętego długu. W przypadku wystąpienia w danym roku deficytu budżetowego zasada ta odnosi się do w/w źródeł przychodów.

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

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług poprzedniego

roku + zaciągany dług – spłata długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowany w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłaconych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich z tym, że w przypadku planowania pożyczek do udzielenia wielkości te przeznacza się na finansowanie długu w wartości pomniejszonej o wielkość przewidywanych do udzielenia pożyczek. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągniętym długiem.

Relacje, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w pozycji 15a załącznika nr 1.

Zgodnie z art. 121 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241) na lata 2011-2013 objęte wieloletnią prognozą finansową zamiast zasad, o których mowa w przepisach art. 226 ust. 1 pkt 6 i art. 230 ust. 5 ustawy, o której mowa w art.1, mają zastosowanie zasady określone w art. 169-171 ustawy, o której mowa w art. 85 – tj. progi 15% i 60%.

W pozycjach 17 i 18 załącznika nr 1 do uchwały w sprawie prognozy w tabeli głównej obliczone są w/w wskaźniki dla Gminy Wydminy. Obliczone w tych pozycjach wskaźniki nie są korygowane o dług zaciągnięty w związku do emisji papierów wartościowych, kredytów i pożyczek zaciąganych w związku z umową zawartą z podmiotem dysponującym środkami, których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy o finansach publicznych z 2005r., poręczeń i gwarancji udzielonych samorządowym osobom prawnym realizującym zadania jednostek samorządu terytorialnego z wykorzystaniem środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 w/w ustawy.

WÓJT GMINY WYDMINY  
mgr Monika Łepicka - Gij



Uchwała Nr LX/279/2002 Rady Gminy Wydminy - udzielenie poręczenia kredytu dla Spółdzielni Mieszkaniowej w Wydmintach	URZĄD GMINY WYDMINY	2002	2013	1 357 350,00	59 080,00	53 550,00	48 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 357 350,00
--	---------------------	------	------	--------------	-----------	-----------	-----------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	--------------

WÓJT GMINY WYDMINY  
mgr Monika Lepicka - Gij