

Uchwała Nr XI.71.2011
Rady Gminy Zagrodno
z dnia 25 listopada 2011 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zagrodno.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i ust. 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1

Dokonuje się zmian w załączniku Nr 1 do Uchwały Nr V/17/11 Rady Gminy Zagrodno z dnia 11 lutego 2011r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zagrodno zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Dokonuje się zmian w wykazie realizowanych przedsięwzięć w latach 2011-2012 zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Wójta do:

1. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć o których mowa w § 2.

§ 4

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zagrodno stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy


Stanisław Olechowski

Uzasadnienie

W związku z licznymi zmianami budżetu gminy na rok 2011 oraz zmianą harmonogramu wykonania umowy na realizację programu "Indywidualizacja nauczania klas I-III" wprowadzono zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zagrodno.



Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1 do Uchwały nr XL.71.2011 Rady Gminy Zagrodno z dnia 25 listopada 2011r.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY ZAGRODNO NA LATA 2011-2014 WRAZ Z PROGNOZĄ SPŁATY DŁUGU NA LATA 2011-2021

Rok	Dochody ogółem,	z tego:				Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	w tym:				wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp
		dochody bieżące	dochody majątkowe	w tym:			zwiazane z funkcjonowaniem m organów JST	z tytułu gwarancji i poręczeń,	w tym:		
				ze sprzedaży majątku							
	1	1a	1b	1c	2	2a	2b	2c	2d	2e	
Wykonanie 2008	15 618 966,18	12 693 562,04	2 925 404,14	2 549 342,14	11 167 602,86	5 179 653,42	1 584 217,43	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2009	14 084 087,10	13 367 172,51	716 914,59	373 314,59	11 861 822,83	5 580 718,14	1 721 084,86	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2010	13 348 613,71	12 917 917,71	430 696,00	50 913,00	13 125 820,71	6 183 903,37	1 883 176,09	0,00	0,00	0,00	
Przewidywane wykonanie 2010	14 011 651,86	13 860 961,74	150 690,12	10 239,12	13 347 028,40	5 866 319,95	1 779 715,45	0,00	0,00	0,00	
2011	16 213 477,60	14 323 950,60	1 889 527,00	689 346,00	14 379 931,89	6 765 631,63	1 847 851,18	0,00	0,00	76 330,00	
2012	13 344 326,00	12 944 326,00	400 000,00	400 000,00	12 559 701,00	7 107 058,00	1 856 481,00	0,00	0,00	69 160,00	
2013	13 143 702,00	13 043 702,00	100 000,00	100 000,00	12 586 000,00	7 241 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	
2014	13 274 139,00	13 174 139,00	100 000,00	100 000,00	12 645 000,00	7 300 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	
2015	13 274 139,00	13 174 139,00	100 000,00	100 000,00	12 645 000,00	7 300 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	
2016	13 274 139,00	13 174 139,00	100 000,00	100 000,00	12 725 000,00	7 300 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	
2017	13 274 139,00	13 174 139,00	100 000,00	100 000,00	12 725 000,00	7 300 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	
2018	13 274 139,00	13 174 139,00	100 000,00	100 000,00	12 725 000,00	7 300 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	
2019	13 274 139,00	13 174 139,00	100 000,00	100 000,00	12 725 000,00	7 300 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	
2020	13 274 139,00	13 174 139,00	100 000,00	100 000,00	12 725 000,00	7 300 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	13 274 139,00	13 174 139,00	100 000,00	100 000,00	12 725 000,00	7 300 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	

Ok

Rok	Różnica (1-2)	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp	w ty.		Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu	Środki do dyspozycji (3+4+5)	Spłata i obsługa długu	z tego:	
			4	4a				rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	wydatki bieżące na obsługę długu
	3				5	6	7	7a	7b
Wykonanie 2008	4 451 363,32	2 117 770,93		0,00	0,00	6 569 134,25	442 386,45	399 106,66	43 279,79
Wykonanie 2009	2 222 264,27	3 825 305,07		0,00	0,00	6 047 569,34	187 629,97	168 134,04	19 495,93
Plan 3 kw. 2010	222 793,00	2 968 886,00		0,00	0,00	3 191 679,00	250 635,00	168 135,00	82 500,00
Przewidywane wykonanie 2010	664 623,46	3 101 065,84		1 958 474,87	0,00	3 765 689,30	191 530,58	168 134,05	23 396,53
2011	1 833 545,71	949 971,00		610 923,00	0,00	2 783 516,71	539 518,00	339 048,00	200 470,00
2012	784 625,00	0,00		0,00	0,00	784 625,00	393 017,00	279 653,00	113 364,00
2013	557 702,00	0,00		0,00	0,00	557 702,00	379 640,00	279 653,00	99 987,00
2014	629 139,00	0,00		0,00	0,00	629 139,00	341 717,00	254 413,00	87 304,00
2015	629 139,00	0,00		0,00	0,00	629 139,00	329 294,00	254 413,00	74 881,00
2016	549 139,00	0,00		0,00	0,00	549 139,00	316 991,00	254 413,00	62 578,00
2017	549 139,00	0,00		0,00	0,00	549 139,00	304 433,00	254 413,00	50 020,00
2018	549 139,00	0,00		0,00	0,00	549 139,00	291 962,00	254 413,00	37 549,00
2019	549 139,00	0,00		0,00	0,00	549 139,00	279 606,00	254 413,00	25 193,00
2020	549 139,00	0,00		0,00	0,00	549 139,00	267 181,00	254 413,00	12 768,00
2021	549 139,00	0,00		0,00	0,00	549 139,00	86 631,02	83 499,02	3 132,00

Ob

Rok	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	"Środki do dyspozycji (6-7-8)"	Wydatki majątkowe	w tym:		Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	"Rozliczenie budżetu (9-10+11)"
				10	10a		
	8	9	10		10a	11	12
Wykonanie 2008	1 813 000,00	4 313 747,80	2 427 642,73		0,00	126 200,00	2 012 305,07
Wykonanie 2009	0,00	5 859 939,37	2 710 262,42		0,00	0,00	3 149 676,95
Plan 3 kw. 2010	0,00	2 941 044,00	5 115 932,00		0,00	2 174 888,00	0,00
Przewidywane wykonanie 2010	0,00	3 574 158,72	4 201 081,74		0,00	1 601 379,94	974 456,92
2011	0,00	2 243 998,71	3 186 748,71		0,00	942 750,00	0,00
2012	0,00	391 608,00	391 608,00		0,00	0,00	0,00
2013	0,00	178 062,00	178 062,00		0,00	0,00	0,00
2014	0,00	287 422,00	287 422,00		0,00	0,00	0,00
2015	0,00	299 845,00	299 845,00		0,00	0,00	0,00
2016	0,00	232 148,00	232 148,00		0,00	0,00	0,00
2017	0,00	244 706,00	244 706,00		0,00	0,00	0,00
2018	0,00	257 177,00	257 177,00		0,00	0,00	0,00
2019	0,00	269 533,00	269 533,00		0,00	0,00	0,00
2020	0,00	281 958,00	281 958,00		0,00	0,00	0,00
2021	0,00	462 507,98	462 507,98		0,00	0,00	0,00

Ok!

Rok	Kwota długu	w tym:		Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów	Maksymalny dopuszczalny wskaznik spłaty z art. 243 ufp	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań po uwzględnieniu art. 244	Relacja (Db- Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Spełnienie wskaznika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp
		łączna kwota wylążeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	kwota wylążeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy						
	13	13a	13b	14	15	15a	15b	15c	16
Wykonanie 2008	554 882,17	0,00	0,00	0,00	2,83%	0,00%	2,83%	25,81%	TAK
Wykonanie 2009	386 748,13	0,00	0,00	0,00	1,33%	0,00%	1,33%	13,20%	TAK
Plan 3 kw. 2010	2 393 501,00	0,00	0,00	0,00	1,88%	0,00%	1,88%	-1,79%	TAK
Przewidywane wykonanie 2010	1 819 994,02	0,00	0,00	0,00	1,37%	0,00%	1,37%	3,57%	TAK
2011	2 423 696,02	0,00	0,00	0,00	3,33%	12,41%	3,33%	2,67%	TAK
2012	2 144 043,02	0,00	0,00	0,00	2,95%	4,69%	2,95%	5,03%	TAK
2013	1 864 390,02	0,00	0,00	0,00	2,89%	1,97%	2,89%	3,48%	NIE
2014	1 609 977,02	0,00	0,00	0,00	2,57%	3,73%	2,57%	4,08%	TAK
2015	1 355 564,02	0,00	0,00	0,00	2,48%	4,20%	2,48%	4,18%	TAK
2016	1 101 151,02	0,00	0,00	0,00	2,39%	3,91%	2,39%	3,67%	TAK
2017	846 738,02	0,00	0,00	0,00	2,29%	3,98%	2,29%	3,76%	TAK
2018	592 325,02	0,00	0,00	0,00	2,20%	3,87%	2,20%	3,85%	TAK
2019	337 912,02	0,00	0,00	0,00	2,11%	3,76%	2,11%	3,95%	TAK
2020	83 499,02	0,00	0,00	0,00	2,01%	3,85%	2,01%	4,04%	TAK
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,65%	3,95%	0,65%	4,11%	TAK

Okei

Rok	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem - max 15% z art. 169 sufp	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	Wydatki ogółem (10+19)	Wynik budżetu ('1 - 20)	Dochody bieżące minus wydatki bieżące (1a - 19)	Przychody budżetu (4+5+11)	Rozchody budżetu (7a + 8)
	17	18	19	20	21	21a	22	23
Wykonanie 2008	2,83%	3,55%	11 210 882,65	13 638 525,38	1 980 440,80	1 482 679,39	2 243 970,93	2 212 106,66
Wykonanie 2009	1,33%	2,75%	11 881 318,76	14 591 581,18	-507 494,08	1 485 853,75	3 825 305,07	168 134,04
Plan 3 kw. 2010	1,88%	17,93%	13 208 320,71	18 324 252,71	-4 975 639,00	-290 403,00	5 143 774,00	168 135,00
Przewidywane wykonanie 2010	1,37%	12,99%	13 370 424,93	17 571 506,67	-3 559 854,81	490 536,81	4 702 445,78	168 134,05
2011	3,33%	14,95%	14 580 401,89	17 767 150,60	-1 553 673,00	-256 451,29	1 892 721,00	339 048,00
2012	2,95%	16,07%	12 673 065,00	13 064 673,00	279 653,00	271 261,00	0,00	279 653,00
2013	2,89%	14,18%	12 685 987,00	12 864 049,00	279 653,00	357 715,00	0,00	279 653,00
2014	2,57%	12,13%	12 732 304,00	13 019 726,00	254 413,00	441 835,00	0,00	254 413,00
2015	2,48%	10,21%	12 719 881,00	13 019 726,00	254 413,00	454 258,00	0,00	254 413,00
2016	2,39%	8,30%	12 787 578,00	13 019 726,00	254 413,00	386 561,00	0,00	254 413,00
2017	2,29%	6,38%	12 775 020,00	13 019 726,00	254 413,00	399 119,00	0,00	254 413,00
2018	2,20%	4,46%	12 762 549,00	13 019 726,00	254 413,00	411 590,00	0,00	254 413,00
2019	2,11%	2,55%	12 750 193,00	13 019 726,00	254 413,00	423 946,00	0,00	254 413,00
2020	2,01%	0,63%	12 737 768,00	13 019 726,00	254 413,00	436 371,00	0,00	254 413,00
2021	0,65%	0,00%	12 728 132,00	13 190 639,98	83 499,02	446 007,00	0,00	83 499,02

Oleś

Zbiorczo przedsięwzięcia

Rok	Zbiorczo				1) programy, projekty lub zadania (razem)				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; (razem)				3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (wydatki bieżące)
	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe		Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe		Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe		
łączne nakłady finansowe	145 490,00	145 490,00	0,00		145 490,00	145 490,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
limit zobowiązań	145 490,00	145 490,00	0,00		145 490,00	145 490,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
2011	76 330,00	76 330,00	0,00		76 330,00	76 330,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
2012	69 160,00	69 160,00	0,00		69 160,00	69 160,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
2013	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
2014	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
2015	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
2016	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
2017	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
2018	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
2019	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
2020	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
2021	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00

Ok

Zbiorczo programy, projekty lub zadania

Rok	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)				b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego; (razem)				c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)			
	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe		Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe		Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	
łączne nakłady finansowe	a	145 490,00	145 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
limit zobowiązań	a	145 490,00	145 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2011	a	76 330,00	76 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2012	a	69 160,00	69 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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)

Wykaz przedsięwzięć

Limity wydatków na przedsięwzięcia

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji			Rozdz.	2011	2012	2013	2014	2015
		od	do							
	Razem					76 330,00	69 160,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące					76 330,00	69 160,00	0,00	0,00	0,00
1.[p]	Indywidualizacja nauczania klas I-II - Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów .	2011	2012			76 330,00	69 160,00			
	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.[m]	Indywidualizacja nauczania klas I-II - Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów .	2011	2012			0,00	0,00			

Obt

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zagrodno.

1.Prognoza dochodów budżetu gminy na lata 2011-2021.

Dochody bieżące budżetu gminy na rok 2011 zostały zaplanowane na podstawie obowiązujących Uchwał Rady Gminy / Uchwały Nr XXXVII/214/10 w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości, Uchwały Nr XXXVII/215/10 w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków/, średniej ceny skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2010 r. ogłoszonej przez Ministra Finansów i średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2010 r. ogłoszonej przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego oraz otrzymanych informacji z Ministerstwa Finansów, od Wojewody Dolnośląskiego i z Krajowego Biura Wyborczego. W trakcie roku budżetowego otrzymała dotacje na realizację zadań bieżących gminy oraz zleconych gminie ustawami. Pozmianach plan dochodów bieżących gminy to kwota 14.323.950,60 zł.

Dochody majątkowe to środkami ze sprzedaży działek rolnych ich dotychczasowym użytkownikom oraz ze sprzedaży mieszkań komunalnych. Gmina pozyskała środki na realizację zadania inwestycyjnego "MOJE BOISKO ORLIK 2012", otrzymano również zwroty dochodów majątkowych z roku ubiegłego za realizację inwestycji z udziałem środków unijnych. Łącznie dochody majątkowe to kwota 1.889.527,00 zł. Zaplanowane środki są wielkościami realnymi.

W roku 2012 dynamika spadku dochodów bieżących wynosi 9,6% w stosunku do roku 2011.

Jest to związane z planowanymi mniejszymi kwotami dotacji na zadania własne i zlecone gminie do realizacji.

Zaplanowano znaczący wzrost podatku od nieruchomości (800.000 złotych) związany z budową 28 sztuk wiatraków na terenie gminy, których planowany termin oddania do użytkowania przypada na koniec 2011r.

Na rok 2012 zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 400.000,00 zł. ze sprzedaży działek budowlanych będących własnością gminy.

W latach 2013-2014 zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 1%, natomiast w dochodach majątkowych spadek o 75% . Planuje się niewielkie dochody majątkowe /100.000 zł/ z tytułu dalszej sprzedaży nieruchomości gminy min. działek budowlanych. Spadek dochodów majątkowych jest wynikiem zmniejszania się zasobu komunalnego gminy.

Dochody w latach 2015-2021 przyjęto na poziomie roku 2014, w związku z trudną do oszacowania sytuacją finansową i gospodarczą gminy.

Dynamikę dochodów gminy przedstawia poniższa tabela:

Lata	Dochody budżetu gminy			
	dochody bieżące		dochody majątkowe	
	w tys. zł	dynamik	w tys. zł	dynamika
2011	14 324,0	-	1 890,0	-
2012	12 944,3	90,4%	400,0	21,2%
2013	13 043,7	100,8%	100,0	25,0%
2014	13.174,1	101,0%	100,0	100,0%
2015	13.174,1	100,0%	100,0	100,0%
2016	13.174,1	100,0%	100,0	100,0%
2017	13.174,1	100,0%	100,0	100,0%
2018	13.174,1	100,0%	100,0	100,0%
2019	13.174,1	100,0%	100,0	100,0%
2020	13.174,1	100,0%	100,0	100,0%
2021	13.174,1	100,0%	100,0	100,0%

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zagrodno dochody są wielkościami realnymi.

2.Prognoza wydatków budżetu gminy na lata 2011-2021.

Wydatki bieżące budżetu gminy na rok 2011/bez wydatków na obsługę długu gminy/ zaplanowano w wysokości 14.379.931,89 zł kierując się zasadą przede wszystkim oszczędności. Wzrost o 2,3 % zaplanowano na wydatki za media, natomiast pozostałe wydatki bieżące zostały zaplanowane w wysokości pozwalającej na bieżące i oszczędne funkcjonowanie

Oleś

jednostek. Nastąpił wzrost wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (7%) w związku z planowanym wzrostem płac w oświacie. W pozostałych jednostkach płace pozostały na poziomie roku 2010.

Wydatki majątkowe na rok 2011 zaplanowano w kwocie 3.186.748,71 zł. W ramach priorytetowych zadań inwestycyjnych gmina planuje wybudować kompleks sportowy „Moje boisko-Orlik 2012”. W zdaniach inwestycyjnych ujęto również modernizację świetlic, dróg dojazdowej do gruntów rolnych, mostków a także inwestycje związane ze sportem i oświatą.

Na rok 2012 zaplanowano spadek wydatków bieżących /12,7% w stosunku do roku 2011/. Jest to związane ze środkami z dotacji na zadania zlecone oraz dofinansowane własne realizowane przez gminę. Zaplanowano wzrost płac w oświacie jak w roku 2011.

Wydatki majątkowe są planowane na inwestycje realizowane w ciągu roku budżetowego / 3,00% wydatków ogółem/.

Rok 2013 to kolejne podwyżki na płacach i pochodnych o 1,9%, natomiast pozostałych wydatków średnio o 0,2%.

Tak jak w roku poprzednim wydatki majątkowe to niewielka kwota na inwestycje realizowane w ciągu roku budżetowego / 1,4% wydatków ogółem/.

Planowane na rok 2014 wydatki bieżące obejmują wzrost wynagrodzeń o 0.8% zaś pozostałych wydatków o 0,5%.

Wydatki majątkowe to nadal niewielkie kwoty na inwestycje / 2,21% wydatków ogółem/ roczne w wysokości środków pozostających w budżecie po zapłacie długu i wydatków bieżących.

Planowane na rok 2015 wydatki bieżące zaplanowano w wysokości wydatków roku 2014.

Wydatki majątkowe to nadal niewielkie kwoty na inwestycje / 2,3% wydatków ogółem/ roczne w wysokości środków pozostających w budżecie po zapłacie długu i wydatków bieżących.

Planowane na rok 2016 wydatki bieżące obejmują wzrost pozostałych wydatków o 0,6%, wydatki płacowe pozostają na poziomie roku poprzedniego.

Wydatki majątkowe to nadal niewielkie kwoty na inwestycje / 1,78% wydatków ogółem/ roczne w wysokości środków pozostających w budżecie po zapłacie długu i wydatków bieżących.

Wydatki w latach 2017-2021 przyjęto na poziomie roku 2016, wydatki majątkowe ulegają nieznacznym wachaniom w zależności od środków pozostających w budżecie po spłacie długu. Jest to spowodowane trudnym do przewidzenia rozwojem ekonomicznym i gospodarczym gminy.

Dynamikę wydatków gminy przedstawia poniższa tabela:

Lata	Wydatki budżetu gminy					
	wydatki bieżące /bez obsługi długu/		w tym:		wydatki majątkowe	
			wynagrodzenia i składki od nich naliczane			
	w tys. zł	dynamik			w tys. zł	dynamika
2011	14 379,9	-	6 765,6	-	3 186,7	-
2012	12 559,7	87,3%	7 107,1	105,0%	391,6	12,3%
2013	12 586,0	100,2%	7 241,0	101,9%	178,1	45,5%
2014	12 645,0	100,5%	7 300,0	100,8%	287,4	161,4%
2015	12 645,0	100,0%	7 300,0	100,0%	299,8	104,3%
2016	12 725,0	100,6%	7 300,0	100,0%	232,1	77,4%
2017	12 725,0	100,0%	7 300,0	100,0%	244,7	105,4%
2018	12 725,0	100,0%	7 300,0	100,0%	257,2	105,1%
2019	12 725,0	100,0%	7 300,0	100,0%	269,5	104,8%
2020	12 725,0	100,0%	7 300,0	100,0%	282,0	104,6%
2021	12 725,0	100,0%	7 300,0	100,0%	462,5	164,0%

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zagrodno na lata 2011-2021 wydatki są planowane bardzo oszczędnie.

Niskie nakłady na wydatki majątkowe-inwestycyjne są pochodną sytuacji gospodarczej i finansowej gminy. Duża liczba szkół podstawowych na terenie gminy powoduje wzrost dopłaty z dochodów własnych gminy do utrzymania placówek oświatowych. Około 50% wydatków budżetu ogółem stanowią wydatki na oświatę. Reorganizacja systemu oświaty na terenie gminy pozwoli na przeznaczenie większej części budżetu na wydatki majątkowe-inwestycyjne, a tym samym zwiększy możliwość pozyskania środków zewnętrznych min. funduszy pomocowych.

3. Wynik budżetu gminy oraz sposób jego przeznaczenia.

W roku 2011 planuje się deficyt budżetu w wysokości 1 553 673 zł, który zostanie pokryty planowanym do zaciągnięcia kredytem w wysokości 835.000 zł, pożyczką w kwocie 107 750 zł oraz wolnymi środkami w wysokości 610.923 zł.

Od roku 2012 do 2021 planuje się nadwyżkę budżetową, która będzie przeznaczona na spłatę rat kredytów i pożyczek.

Wysokość wyniku budżetu w poszczególnych latach przedstawia poniższa tabela.

06.1

<i>Lata</i>	<i>Nadwyżka+/Deficyt-budżetu danego roku w tys. zł</i>	<i>Źródła pokrycia/przeznaczenie</i>
2011	- 1 553,7	wolne środki, pożyczka, kredyt
2012	279,7	spłata rat kapitałowych, pożyczek i kredytów
2013	279,7	spłata rat kapitałowych, pożyczek i kredytów
2014	254,4	spłata rat kapitałowych, pożyczek i kredytów
2015	254,4	spłata rat kapitałowych, pożyczek i kredytów
2016	254,4	spłata rat kapitałowych, pożyczek i kredytów
2017	254,4	spłata rat kapitałowych, pożyczek i kredytów
2018	254,4	spłata rat kapitałowych, pożyczek i kredytów
2019	254,4	spłata rat kapitałowych, pożyczek i kredytów
2020	254,4	spłata rat kapitałowych, pożyczek i kredytów
2021	83,5	spłata rat kapitałowych, pożyczek i kredytów

4.Przychody i rozchody budżetu gminy .

W roku 2011 gmina planuje przychody budżetu w łącznej wysokości 1.892.721 zł. W kwocie tej znajduje się kredyt inwestycyjny w wysokości 835.000 zł., pożyczki z WFOŚiGW na zadania inwestycyjne w łącznej wysokości 107.750 zł oraz wolne środki w wysokości 949.971 zł. W rozchodach budżetu roku 2011 zaplanowano spłatę pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach poprzednich w wysokości 339.048 zł. Spłata rat kapitałowych pożyczek i kredytów nastąpi z wolnych środków.

W latach 2012-2021 planuję się wyłącznie rozchody budżetu – spłatę rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich. W każdym roku budżetowym spłata długu nastąpi ze środków nadwyżki budżetowej danego roku.

06.1

5. Przedsięwzięcia.

W roku 2011 rozpocznie się realizacja projektu „Indywidualizacja nauczania klas I-III” realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. W ramach projektu gmina wydatkuje łącznie w latach 2011-2012 środki w łącznej wysokości 145.490,00 zł., na rok 2011 na realizację tego przedsięwzięcia zaplanowano kwotę 76.330,00 zł.

6. Dług budżetu gminy w latach 2011-2021.

Na początek 2011 dług gminy wyniósł 1.819.994,02 zł. W roku 2011 gmina planuje zaciągnąć kredyt inwestycyjny w kwocie 835.000 zł. Jednocześnie w roku 2011 wpłynie ostatnia transza pożyczki w kwocie 107.750 zł zaciągniętej w 2010r. na zadanie inwestycyjne. Dług ten zostanie sukcesywnie spłacony do roku 2021. W latach 2011-2013 dług gminy utrzymywać się będzie poniżej progu wynikającego z ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych. Począwszy od 2014r. gmina zachowa relację o której mowa w art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

Wysokość spłat rat kredytów i pożyczek w latach 2011-2021 przedstawia poniższa tabela:



Spłaty rat kredytów i pożyczek w latach 2011-2021 /w złotych/													
Instytucja udzielająca kredytu	Przeznaczenie kredytu	Rok zaciągnięcia kredytu	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Bank Pocztowy SA	Kredyt inwestycyjny	2006	110 252										
Bank Ochrony Srodowiska	Kredyt inwestycyjny	2006	32 643										
Bank Gospodarstwa Krajowego	Kredyt inwestycyjny	2010	100 813	100 813	100 813	100 813	100 813	100 813	100 813	100 813	100 813	100 813	
WFOŚiGW	Pożyczka na zadanie inwestycyjne	2008	25 240	25 240	25 240								
WFOŚiGW	Pożyczka na zadanie inwestycyjne	2010/2011*	70 100	70 100	70 100	70 100	70 100	70 100	70 100	70 100	70 100	70 100	
Bank komercyjny	Kredyt inwestycyjny	2011		83 500	83 500	83 500	83 500	83 500	83 500	83 500	83 500	83 500	83 500
Razem			339 048	279 653	279 653	254 413	254 413	254 413	254 413	254 413	254 413	254 413	83 500
Łączny dług gminy			2 762 745										

* Gmina podpisała umowę pożyczki z WFOŚiGW na kwotę 701.000 zł w roku 2010. Ostatnia transza pożyczki w kwocie 107.750 zł zostanie uruchomiona w roku 2011. W związku z powyższym kwota ta została ujęta w przychodach budżetu na 2011.

Okol