

**UCHWAŁA Nr V/17/2011  
RADY GMINY STUBNO  
z dnia 31 stycznia 2011 roku**

*w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stubno na lata 2011 – 2020.*

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz.1591 ze zm.) oraz art. art. 226, 227, 228, 229, 230 ust.1 i 6 i art.231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz.1240 ze zm.) w związku z przepisem art.121 ust.8 oraz 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 ze zm.),

**Rada Gminy Stubno**

**uchwała, co następuje:**

**§ 1**

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Stubno na lata 2011 – 2020, zgodnie z załącznikiem nr 1.

**§ 2**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Stubno.

**§ 3**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY**  
*Władysław Styczyński*

## Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr V/17/11 Rady Gminy Stubno z dnia 31.01.2011 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2008	Wykonanie 2009	Plan 3kw. 2010	Przewidywane wykonanie 2010	Prognoza 2011	Prognoza 2012
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem, z tego:</b>	<b>10 196 658,47</b>	<b>11 403 530,80</b>	<b>14 388 951,80</b>	<b>12 644 489,80</b>	<b>13 976 409,00</b>	<b>11 302 700,00</b>
1a	dochody bieżące	10 005 457,77	10 327 901,85	11 033 478,80	12 075 322,80	10 783 136,00	11 052 700,00
1b	dochody majątkowe, w tym	191 200,70	1 075 628,95	3 355 473,00	569 167,00	3 193 273,00	250 000,00
1c	ze sprzedaży majątku	26 540,70	24 401,00	299 467,00	299 467,00	85 000,00	50 000,00
<b>2</b>	<b>Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:</b>	<b>9 318 999,46</b>	<b>9 366 357,05</b>	<b>10 742 349,80</b>	<b>10 982 336,80</b>	<b>10 454 259,00</b>	<b>10 214 250,00</b>
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 829 541,60	4 054 350,21	4 581 005,67	4 582 154,67	4 894 899,00	4 800 000,00
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	32 604,89	36 301,91	39 930,00	39 930,00	60 000,00	61 000,00
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	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/169sufp	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
<b>3</b>	<b>Różnica (1-2)</b>	<b>877 659,01</b>	<b>2 037 173,75</b>	<b>3 646 602,00</b>	<b>1 662 153,00</b>	<b>3 522 150,00</b>	<b>1 088 450,00</b>

Prognoza 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020
<b>11 389 000,00</b>	<b>11 652 225,00</b>	<b>11 982 500,00</b>	<b>12 300 000,00</b>	<b>12 565 000,00</b>	<b>12 850 000,00</b>	<b>13 170 000,00</b>	<b>13 498 000,00</b>
11 329 000,00	11 612 225,00	11 902 500,00	12 200 000,00	12 535 000,00	12 800 000,00	13 120 000,00	13 448 000,00
60 000,00	40 000,00	80 000,00	100 000,00	30 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
60 000,00	40 000,00	80 000,00	100 000,00	30 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
<b>10 270 000,00</b>	<b>10 465 200,00</b>	<b>10 569 852,00</b>	<b>10 886 950,00</b>	<b>11 322 428,00</b>	<b>11 888 549,00</b>	<b>12 483 000,00</b>	<b>12 800 000,00</b>
4 820 000,00	4 840 000,00	4 880 000,00	4 927 000,00	4 928 000,00	4 930 000,00	4 935 000,00	4 940 000,00
62 000,00	63 000,00	63 000,00	64 000,00	65 000,00	65 000,00	66 000,00	68 000,00
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	0,00	0,00
<b>1 119 000,00</b>	<b>1 187 025,00</b>	<b>1 412 648,00</b>	<b>1 413 050,00</b>	<b>1 242 572,00</b>	<b>961 451,00</b>	<b>687 000,00</b>	<b>698 000,00</b>

4	<b>Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:</b>	<b>891 071,96</b>	<b>1 110 797,75</b>	<b>1 317 873,82</b>	<b>1 317 873,82</b>	<b>541 056,00</b>	<b>0,00</b>
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	0,00	0,00	0,00	0,00
5	<b>Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>0,00</b>
6	<b>Środki do dyspozycji (3+4+5)</b>	<b>1 768 730,97</b>	<b>3 147 971,50</b>	<b>4 964 475,82</b>	<b>2 980 026,82</b>	<b>4 093 206,00</b>	<b>1 088 450,00</b>
7	<b>Splata i obsługa długu, z tego:</b>	<b>208 712,33</b>	<b>242 228,00</b>	<b>750 000,00</b>	<b>750 000,00</b>	<b>3 484 721,00</b>	<b>770 000,00</b>
7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	200 000,00	200 000,00	600 000,00	600 000,00	3 334 721,00	620 000,00
7b	wydatki bieżące na obsługę długu	8 712,33	42 228,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00
8	<b>Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9	<b>Środki do dyspozycji (6-7-8)</b>	<b>1 560 018,64</b>	<b>2 905 743,50</b>	<b>4 214 475,82</b>	<b>2 200 026,82</b>	<b>608 485,00</b>	<b>318 450,00</b>
10	<b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>	<b>387 265,02</b>	<b>4 690 869,68</b>	<b>7 487 997,00</b>	<b>6 547 997,00</b>	<b>1 358 870,00</b>	<b>318 450,00</b>
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	<b>Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)</b>	<b>891 071,96</b>	<b>4 213 797,75</b>	<b>4 251 193,00</b>	<b>4 765 721,00</b>	<b>750 385,00</b>	<b>0,00</b>
12	<b>Rozliczenie budżetu (9-10+11)</b>	<b>2 063 825,58</b>	<b>2 428 671,57</b>	<b>977 671,82</b>	<b>417 750,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>200 000,00</b>	<b>3 103 000,00</b>	<b>4 704 000,00</b>	<b>7 268 721,00</b>	<b>4 684 385,00</b>	<b>4 064 385,00</b>

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	0,00	0,00
<b>1 119 000,00</b>	<b>1 187 025,00</b>	<b>1 412 648,00</b>	<b>1 413 050,00</b>	<b>1 242 572,00</b>	<b>961 451,00</b>	<b>687 000,00</b>	<b>698 000,00</b>
<b>769 000,00</b>	<b>557 000,00</b>	<b>569 000,00</b>	<b>660 000,00</b>	<b>729 000,00</b>	<b>550 000,00</b>	<b>430 000,00</b>	<b>360 385,00</b>
629 000,00	437 000,00	469 000,00	600 000,00	679 000,00	500 000,00	400 000,00	350 385,00
140 000,00	120 000,00	100 000,00	60 000,00	50 000,00	50 000,00	30 000,00	10 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>350 000,00</b>	<b>630 025,00</b>	<b>843 648,00</b>	<b>753 050,00</b>	<b>513 572,00</b>	<b>411 451,00</b>	<b>257 000,00</b>	<b>337 615,00</b>
<b>350 000,00</b>	<b>630 025,00</b>	<b>843 648,00</b>	<b>753 050,00</b>	<b>513 572,00</b>	<b>411 451,00</b>	<b>257 000,00</b>	<b>337 615,00</b>
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	0,00	0,00
<b>3 435 385,00</b>	<b>2 998 385,00</b>	<b>2 529 385,00</b>	<b>1 929 385,00</b>	<b>1 250 385,00</b>	<b>750 385,00</b>	<b>350 385,00</b>	<b>0,00</b>

13a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	0,00	0,00	0,00	2 714 721,00	0,00	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	2 714 721,00	0,00
14	<b>Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
15	Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów	2,05%	2,12%	5,21%	5,93%	24,93%	6,81%
15a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	6,08%	4,41%
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	TAK	TAK	TAK	TAK	NIE	NIE
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem - max 15% z art. 169 sufp	2,05%	2,12%	5,21%	5,93%	5,51%	6,81%
18	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	1,96%	27,21%	32,69%	36,02%	33,52%	35,96%
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	9 327 711,79	9 408 585,05	10 892 349,80	11 132 336,80	10 604 259,00	10 364 250,00
20	Wydatki ogółem (10+19)	9 714 976,81	14 099 454,73	18 380 346,80	17 680 333,80	11 963 129,00	10 682 700,00
21	Wynik budżetu (1 - 20). Nadwyżkę budżetową w latach 2012-2020 przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.	481 681,66	-2 695 923,93	-3 991 395,00	-5 035 844,00	2 013 280,00	620 000,00
22	Przychody budżetu (4+5+11)	1 782 143,92	5 324 595,50	5 569 066,82	6 083 594,82	1 321 441,00	0,00
23	Rozchody budżetu (7a + 8)	200 000,00	200 000,00	600 000,00	630 000,00	3 334 721,00	620 000,00



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
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6,75%	4,78%	4,75%	5,37%	5,80%	4,28%	3,26%	2,67%	2,67%	2,67%	2,67%
3,83%	5,67%	8,10%	9,57%	10,37%	10,48%	9,19%	7,19%	7,19%	7,19%	7,19%
NIE	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
6,75%	4,78%	4,75%	5,37%	5,80%	4,28%	3,26%	2,67%	2,67%	2,67%	2,67%
30,16%	25,73%	21,11%	15,69%	9,95%	5,84%	2,66%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
10 410 000,00	10 585 200,00	10 669 852,00	10 946 950,00	11 372 428,00	11 938 549,00	12 513 000,00	12 810 000,00	12 810 000,00	12 810 000,00	12 810 000,00
10 760 000,00	11 215 225,00	11 513 500,00	11 700 000,00	11 886 000,00	12 350 000,00	12 770 000,00	13 147 615,00	13 147 615,00	13 147 615,00	13 147 615,00
629 000,00	437 000,00	469 000,00	600 000,00	679 000,00	500 000,00	400 000,00	350 385,00	350 385,00	350 385,00	350 385,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
629 000,00	437 000,00	469 000,00	600 000,00	679 000,00	500 000,00	400 000,00	350 385,00	350 385,00	350 385,00	350 385,00

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
Władysław Styczyński



## Objaśnienia do przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej 2011 - 2020

Opracowując Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Stubno kierowano się zarówno sytuacją finansową kraju, jak i sytuacją ekonomiczną oraz rozwojem gospodarczym Gminy Stubno.

Z uwagi na zaciągnięte zobowiązania przez Gminę Stubno Wieloletnia Prognoza Finansowa przygotowana została na lata 2011 – 2020. Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie.

Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie uaktualniana, przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2011 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej Gminy Stubno,
- dla lat 2012 – 2020 przyjęto sposób prognozowania poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno – kredytowych gminy.

Prognozując dochody własne gminy na lata 2011 – 2020 przyjęto zasadę, że będą one wzrastały w granicach 2,5% rocznie, czyli na poziomie przyjętym i podanym przez Ministerstwo Finansów w założeniach makroekonomicznych.

Poziom planowanych wydatków zdeterminowany został możliwościami finansowymi gminy. Szczególną uwagę skupiono na konieczności wyasygnowania odpowiednich środków finansowych niezbędnych na spłatę zaciągniętych kredytów na realizację inwestycji gminnych.

Przedmiotem prognozy wydatków są jedynie wydatki bieżące, których spadek przyjęto w roku 2012, ponieważ planuje się ograniczenie zadań bieżących z udziałem środków unijnych oraz zmniejszenie wydatków bieżących między innymi w dziale 801 „Oświata i wychowanie”. Natomiast od roku 2013 planowany jest wzrost wydatków bieżących o 1%, 2014 – 2%, 2015 – 1%, 2016 – 3%, 2017 – 4%, 2018-2019 – 5%, 2020 – 2,5%. Lata 2011 – 2020 będą dla gminy okresem trudnym, gdyż będzie to okres spłaty kredytów zaciągniętych w latach 2009 – 2010 na pokrycie deficytu gminy, który wystąpił w związku ze zwiększonymi nakładami inwestycyjnymi dotyczącymi zadań współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej.

Zadłużenie gminy na koniec 2010 roku wynosi: 4 554 000,- zł, z tego:

- kredyt w BOŚ Rzeszów – kwota 960 000,- zł, spłata 2011 – 2013;
- pożyczka WFOŚiGW Rzeszów – kwota 779 000,- zł, spłata 2011 – 2017;
- pożyczka WFOŚiGW Rzeszów – kwota 469 000,- zł, spłata 2011 – 2015;
- pożyczka WFOŚiGW Rzeszów – kwota 295 000,- zł, spłata 2011 – 2014;
- kredyt BS Żurawica – kwota 2 051 000,- zł, spłata 2011 – 2018.

Ponadto w 2011 roku przewidywane wolne środki w kwocie 541 056 zł oraz kredyt w wysokości 750 385 zł planuje się przeznaczyć na spłatę istniejącego zadłużenia.



Wydatki związane ze spłatą i obsługą długu zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłat zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w 2011 roku. Ustalono również, że nadwyżki budżetowe będą przeznaczane na spłatę istniejących zobowiązań, a całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących – na inwestycje.

Po roku 2013 sytuacja gminy może ulec poprawie w miarę pozyskiwania bezzwrotnych środków zewnętrznych, bowiem na lata 2014 – 2020 mogą zostać uruchomione kolejne programy dofinansowane ze środków Unii Europejskiej.

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

Reasumując podkreślić należy, iż stan finansów gminy przedstawiony w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2011 – 2020 będzie wymagał od dysponentów zwiększenia efektywności gospodarowania środkami publicznymi, głównie w realizowaniu zadań bieżących.

  
PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
Władysław Styczyński