

ZARZĄDZENIE Nr 47/10
WÓJTA GMINY RUDKA
z dnia 10 listopada 2010 roku.


w sprawie projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 oraz z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96 poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152 poz. 1020) w związku z 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, Nr 219 poz. 1706, z 2010 r. Nr 96 poz. 620, Nr 108, poz. 685, Nr 152 poz. 1020, Nr 161 poz. 1078) zarządzam, co następuje:

§ 1. Ustalam projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej w formie projektu uchwały Rady Gminy Rudka w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rudka na lata 2011 - 2014 wraz z załącznikami, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Niniejsze zarządzenie przedstawiam Radzie Gminy Rudka i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


Wójt Gminy
Andrzej Anusiewicz

**Uchwała Nr
Rady Gminy Rudka
z dnia.....**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rudka 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 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz.1240 z późn. zm.) w związku z art.121 ust. 8 i 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) 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 późn. zm.), postanawia:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rudka na lata 2011 – 2014 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2011-2037, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały,

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2011 – 2014, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały,

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

2. Upoważnić Wójta Gminy 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 Gminy 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. Objaśnienia 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 r.

Przewodniczący Rady Gminy

.....

WOJT
Aniela Anusiewicz

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rudka na lata 2011-2014, wraz z prognozą kwoty długu i spłaty zobowiązań na lata 2011-20

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2008	Wykonanie 2009	Plan 3kw. 2010	Przewidywane wykonanie 2010	Prognoza 2011	Prognoza 2012	Prognoza 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020	Pr
1	Dochody ogółem, z tego:	5 809 134,00	5 980 470,00	8 735 022,00	8 875 961,00	8 804 886,00	10 457 799,00	8 728 458,00	9 495 708,00	9 884 545,00	10 096 977,00	10 149 586,00	9 892 884,00	9 998 524,00	9 998 587,00	9 99
1a	dochody bieżące	5 708 482,00	5 978 170,00	8 109 375,00	8 250 314,00	8 286 555,00	7 649 888,00	8 328 458,00	8 985 708,00	9 284 545,00	9 298 977,00	9 298 586,00	9 292 884,00	9 298 524,00	9 298 587,00	9 29
1b	dochody majątkowe, w tym:	100 652,00	2 300,00	2 625 647,00	2 625 647,00	2 518 111,00	2 807 901,00	400 000,00	200 000,00	700 000,00	800 000,00	850 000,00	600 000,00	700 000,00	700 000,00	70
1c	ze sprzedaży majątku	2 882,00	2 300,00	248 814,00	248 814,00	0,00	0,00	210 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wymiary papierów wartościowych), w tym:	5 632 840,00	5 792 024,00	6 188 823,00	6 339 882,00	6 136 336,00	6 808 387,00	8 020 958,00	8 881 551,00	8 862 149,00	8 888 366,00	8 893 884,00	8 884 358,00	8 955 550,00	8 981 075,00	8 98
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 844 238,00	2 678 182,00	3 206 705,00	3 205 745,00	3 532 578,00	3 821 182,00	4 352 480,00	4 787 738,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	250 777,00	403 189,00	520 199,00	521 733,00	531 568,00	547 503,00	580 928,00	568 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	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
2d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169a ufp	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
2e	wydatki bieżące objęte limitem art. 228 ust. 4 ufp	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)	276 294,00	188 446,00	2 538 199,00	2 536 079,00	2 668 550,00	3 649 412,00	707 503,00	334 158,00	1 122 396,00	1 210 611,00	1 255 682,00	998 508,00	1 042 974,00	1 037 512,00	1 03
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	53 502,00	47 068,00	423 198,00	423 198,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	423 198,00	423 198,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne przychody nie związane z załganiem długu	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	Środki do dyspozycji (3+4+5)	329 898,00	235 514,00	2 958 397,00	2 959 277,00	2 668 550,00	3 649 412,00	707 503,00	334 158,00	1 122 396,00	1 210 611,00	1 255 682,00	998 508,00	1 042 974,00	1 037 512,00	1 03
7	Spłata i obsługa długu, z tego:	423 881,00	350 395,00	2 882 717,00	2 882 717,00	3 004 223,00	518 388,00	484 840,00	334 158,00	322 388,00	210 611,00	285 682,00	198 508,00	192 974,00	237 512,00	23
7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	388 588,00	322 329,00	2 740 952,00	2 740 952,00	2 858 887,00	370 855,00	370 887,00	227 040,00	227 040,00	123 864,00	123 864,00	123 864,00	123 864,00	173 864,00	17
7b	wydatki bieżące na obsługę długu	54 495,00	28 066,00	121 765,00	121 765,00	148 128,00	145 653,00	124 263,00	107 118,00	95 358,00	86 747,00	81 818,00	74 644,00	68 110,00	63 648,00	63

8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	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
9	Środki do dyspozycji (6-7-8)	-93 065,00	-114 881,00	96 880,00	96 560,00	-335 893,00	3 133 124,00	2 12 563,00	0,00	800 000,00	1 000 000,00	1 050 000,00	800 000,00	850 000,00	800 000,00
10	Wydatki majątkowe, w tym:	174 931,00	403 352,00	3 968 470,00	3 968 350,00	4 558 266,00	3 133 124,00	2 12 563,00	0,00	800 000,00	1 000 000,00	1 050 000,00	800 000,00	850 000,00	800 000,00
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 228 ust. 4 ufp	0,00	0,00	3 798 039,00	3 798 039,00	3 558 889,00	658 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	315 064,00	941 431,00	1 527 607,00	1 527 607,00	2 378 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	47 068,00	423 198,00	-2 344 183,00	-2 344 183,00	-2 518 111,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwota długu, w tym:	774 380,00	1 383 481,00	4 868 503,00	4 868 503,00	7 080 513,00	4 161 747,00	3 121 080,00	3 594 020,00	3 366 980,00	3 243 116,00	3 119 252,00	2 995 389,00	2 871 524,00	2 697 660,00
13a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	0,00	0,00	2 344 183,00	2 344 183,00	2 518 111,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	2 344 183,00	2 344 183,00	2 518 111,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań	7,28%	5,88%	32,77%	32,25%	34,12%	4,94%	5,67%	3,63%	3,23%	2,06%	2,03%	2,01%	1,93%	2,38%
15a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,01	0,02	0,04	0,05	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	TAK	TAK	TAK	TAK	NIE	NIE	NIE	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem -max 15% z art. 189 sufp	7,28%	5,88%	6,94%	5,84%	5,52%	4,94%	5,57%	3,63%	3,23%	2,06%	2,03%	2,01%	1,93%	2,38%
18	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	13,33%	23,30%	28,90%	28,44%	61,82%	40,08%	43,78%	99,08%	33,72%	32,12%	30,73%	30,28%	28,72%	26,98%
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	5 587 135,00	6 820 090,00	6 320 588,00	6 491 647,00	6 284 462,00	6 954 020,00	8 145 209,00	8 968 869,00	8 957 505,00	8 973 113,00	8 975 702,00	8 989 000,00	9 024 860,00	9 024 723,00
20	Wydatki ogółem (10+19)	5 782 086,00	6 223 442,00	10 289 058,00	10 429 997,00	10 842 748,00	10 087 144,00	8 357 772,00	8 968 869,00	9 757 505,00	9 973 113,00	10 025 702,00	9 789 000,00	9 874 660,00	9 824 723,00
21	Wynik budżetu (1 - 20)	47 068,00	-242 972,00	-1 554 036,00	-1 554 036,00	-2 038 082,00	370 655,00	370 687,00	227 040,00	227 040,00	123 864,00	123 864,00	123 864,00	123 864,00	173 864,00
22	Przychody budżetu (4+5+11)	368 566,00	988 499,00	1 950 805,00	1 950 805,00	2 378 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Rozchody budżetu (7a + 8)	368 566,00	322 329,00	2 740 952,00	2 740 952,00	2 858 097,00	370 655,00	370 687,00	227 040,00	227 040,00	123 864,00	123 864,00	123 864,00	123 864,00	173 864,00

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
800 000,00	900 000,00	960 000,00	940 000,00	930 000,00	1 080 000,00	1 080 000,00	1 090 000,00	1 080 000,00	900 000,00	930 000,00	870 000,00	1 040 000,00	880 000,00	900 000,00	900 000,00	950 000,00
800 000,00	900 000,00	960 000,00	940 000,00	930 000,00	1 080 000,00	1 080 000,00	1 090 000,00	1 080 000,00	900 000,00	930 000,00	870 000,00	1 040 000,00	880 000,00	900 000,00	900 000,00	950 000,00
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	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
523 796,00	2 349 932,00	2 178 068,00	2 026 068,00	1 876 068,00	1 726 068,00	1 576 068,00	1 426 068,00	1 276 068,00	1 126 068,00	976 068,00	826 068,00	676 068,00	550 712,00	375 356,00	200 000,00	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	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
2,32%	2,22%	2,13%	1,85%	1,84%	1,80%	1,78%	1,73%	1,70%	1,71%	1,70%	1,88%	1,84%	1,84%	1,83%	1,82%	1,55%
0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03
TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2,32%	2,22%	2,13%	1,85%	1,84%	1,80%	1,78%	1,73%	1,70%	1,71%	1,70%	1,88%	1,84%	1,84%	1,83%	1,82%	1,55%
25,24%	23,27%	21,43%	19,93%	18,49%	16,72%	15,25%	13,77%	12,32%	11,02%	9,51%	8,10%	6,52%	5,31%	3,81%	1,92%	0,00%
025 030,00	9 028 592,00	9 020 495,00	9 073 698,00	9 088 749,00	9 084 399,00	9 103 245,00	9 115 231,00	9 126 543,00	9 165 326,00	9 179 763,00	9 178 621,00	9 181 785,00	9 319 631,00	9 320 107,00	9 325 433,00	9 323 951,00
825 030,00	9 928 592,00	9 980 495,00	10 013 698,00	10 018 749,00	10 174 399,00	10 183 245,00	10 205 231,00	10 208 543,00	10 085 326,00	10 109 763,00	10 048 621,00	10 221 785,00	10 189 631,00	10 220 107,00	10 225 433,00	10 273 951,00
173 884,00	173 884,00	173 884,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	175 356,00	175 356,00	175 356,00	150 000,00
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
173 884,00	173 884,00	173 884,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	175 356,00	175 356,00	175 356,00	150 000,00

WOJT
Andrzej Anusiewicz

Wykaz przedsięwzięć do WPF 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 wydatków
		od	do						
Przedsięwzięcia ogółem				4 041 986,00	650 419,00	3 133 124,00	212 563,00	0,00	3 996 106,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				4 041 986,00	650 419,00	3 133 124,00	212 563,00	0,00	3 996 106,00
1) programy, projekty lub zadania (razem)				4 041 986,00	650 419,00	3 133 124,00	212 563,00	0,00	3 996 106,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				4 041 986,00	650 419,00	3 133 124,00	212 563,00	0,00	3 996 106,00
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)				1 163 835,00	494 435,00	658 400,00	0,00	0,00	1 152 835,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				1 163 835,00	494 435,00	658 400,00	0,00	0,00	1 152 835,00
Gospodarka odpadami - Projekt rekultywacji gminnego składowiska odpadów w miejscowości Rudka	URZĄD GMINY W RUDCE	2010	2012	1 163 835,00	494 435,00	658 400,00	0,00	0,00	1 152 835,00
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)				2 878 151,00	155 984,00	2 474 724,00	212 563,00	0,00	2 843 271,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				2 878 151,00	155 984,00	2 474 724,00	212 563,00	0,00	2 843 271,00

Informatyka - Budowa Nadbużańskiej Szerokopasmowej Sieci Dystrybucji	URZĄD GMINY W RUDCE	2010	2013	346 322,00	1 410,00	117 469,00	212 563,00	0,00	331 442,00
Infrastruktura wodociągowa i kanalizacyjna wsi - Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie gminy Rudka wraz z budową przyłączy, miejscowości: Niemyje Jarnąty, Niemyje Ząbki, Rudka	URZĄD GMINY W RUDCE	2006	2012	1 785 206,00	154 574,00	1 630 632,00	0,00	0,00	1 785 206,00
Przebudowa i rozbudowa świetlic wiejskich - Przebudowa świetlicy wiejskiej we wsi Karp oraz budowa świetlicy wiejskiej we wsi Niemyje Ząbki	URZĄD GMINY W RUDCE	2010	2012	746 623,00	0,00	726 623,00	0,00	0,00	726 623,00
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


WOJT
 Andrzej Arusiewicz

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Zasadniczą zmianę jaką wprowadziła nam nowa ustawa o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) jest obowiązek sporządzania od roku 2011 „Wieloletniej Prognozy Finansowej”. Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje swoim zakresem co najmniej 4 lata budżetowe (rok budżetowy oraz co najmniej 3 kolejne lata) i uchwalana będzie po raz pierwszy nie później niż uchwała budżetowa na rok 2011. Zgodnie z art. 226 ust. 1 i 2 u.f.p WPF powinna być realistyczna i określać dla każdego roku objętego prognozą co najmniej:

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia;
- 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku, oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 3) wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 4) przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
- 5) przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
- 6) długu jednostki samorządu terytorialnego, w tym relację, o której mowa w art. 243, oraz sposób sfinansowania spłaty długu;
- 7) objaśnienia przyjętych wartości;

W wydatkach wyszczególnia się także:

- 1) kwotę wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia;
- 2) kwotę wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczone oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego.

Wieloletnia Prognoza Finansowa zawiera w swej strukturze Prognozę Kwoty Długu, którą sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Nieodzownym elementem Wieloletniej Prognozy Finansowej jest załącznik do uchwały, w którym ujmuje się w określonej strukturze wykaz przedsięwzięć wieloletnich. Określa się w nim odrębnie dla każdego przedsięwzięcia:

- 1) nazwę i cel;
- 2) jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonanie przedsięwzięcia;
- 3) okres realizacji i łączne nakłady finansowe;
- 4) limity wydatków w poszczególnych latach;
- 5) limity zobowiązań.

Przez przedsięwzięcia należy rozumieć wieloletnie:

- 1) programy, projekty lub zadania, w tym związane z:
 - a) programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p
 - b) umowami o partnerstwie publiczno-prawnym.
- 2) 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;
- 3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego.

Sporządzając Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rudka na lata 2011-2014 przyjęto następujące założenia:

Dochody bieżące począwszy od roku 2011 do 2037 będą wzrastały. Wzrost ten spowodowany będzie dość znacznym wpływem z tytułu usług dotyczących dostarczania wody i oczyszczania ścieków, związanym z rozpoczętą od 2010 roku realizacją inwestycji dotyczących rozbudowy sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie gminy. Po jej zakończeniu planowanym w 2012 roku Gmina Rudka będzie w 100% skanalizowana i zwodociągowana. Ponadto do budżetu gminy wpłyną dość znaczne środki pochodzące ze zwrotu podatku VAT. W 2011 roku w związku z zakończeniem pod koniec 2010 roku realizacji pierwszej inwestycji „Rozbudowa sieci kanalizacyjnej i wodociągowej na terenie gminy Rudka wraz z budową przyłączy, miejscowości: Rudka, Karp, Józefin, Niemyje Skłody i Niemyje Nowe” dochody ze zwrotu podatku VAT wyniosą 700.000 zł. Wpływ podatku VAT w 2011 roku a nie w 2010 roku jako zwrot poniesionych wydatków wynika z tego, iż zaplanowana inwestycja kończy się pod koniec roku i nie ma możliwości wystąpienia o jego zwrot do Urzędu Skarbowego w roku w którym następuje jej zakończenie. Realizacja pozostałych inwestycji związanych z rozbudową sieci kanalizacyjnej i wodociągowej będzie przebiegać w identycznym terminie, dlatego też zwrot podatku VAT następować będzie w roku następnym po zakończeniu inwestycji i będzie wpływać na wzrost dochodów bieżących gminy. Założono również, iż wpływy z tytułu podatków i opłat lokalnych będą wzrastać o wskaźnik inflacji. Planując dochody bieżące na 2011 rok za podstawę naliczenia podatku rolnego na 2011 rok przyjęto średnią cenę skupu żyta za pierwsze trzy kwartały 2010 roku. Założono, że górne granice stawek podatków lokalnych wzrosną w stopniu odpowiadającym prognozowanemu średniorocznemu wskaźnikowi cen detalicznych towarów i usług konsumpcyjnych. Dochody z tytułu podatku leśnego wyliczono biorąc pod uwagę średnią cenę sprzedaży drewna, obliczoną według ceny drewna uzyskanego przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2010 roku. Przewiduje się też wzrost kwot subwencji i dotacji oraz podatku z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych

Do dochodów majątkowych zalicza się dotacje i środki otrzymane na inwestycje, dochody ze sprzedaży majątku i dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. W 2011 roku są to dotacje i środki wynikające z podpisanych umów na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych na następujące zadania inwestycyjne:

- Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie gminy Rudka wraz z budową przyłączy, miejscowości: Niemyje Stare, Koce Borowe oraz przebudowa i modernizacja budynku oczyszczalni ścieków w Rudce – 1.528.341 zł z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013, działanie 321 Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej
- Projekt rekultywacji gminnego składowiska odpadów w miejscowości Rudka, gmina Rudka – 420.270 zł. z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013, działanie 5.2 Rozwój lokalnej infrastruktury ochrony środowiska. Realizacja tej inwestycji rozłożona jest na lata 2011 - 2012.
- Wzrost sprawności ograniczania zagrożeń ekologicznych dzięki doposażeniu OSP Rudka w samochód ratowniczo-gaśniczy z funkcją ograniczania stref skażeń – 569.500 zł. z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013, działanie 5.2 Rozwój lokalnej infrastruktury ochrony środowiska.

Na 2012 rok są to dotacje i środki wynikające z podpisanych umów na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych na następujące zadania inwestycyjne:

- Projekt rekultywacji gminnego składowiska odpadów w miejscowości Rudka, gmina Rudka – 559.640 zł. z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013, działanie 5.2 Rozwój lokalnej infrastruktury ochrony środowiska.

Pozostała kwota dochodów majątkowych zaplanowanych w 2012 roku wynika z planowanego wpływu tych dochodów w związku ze złożeniem wniosków o dofinansowanie ze środków funduszy strukturalnych na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie gminy Rudka wraz z budową przyłączy, miejscowości: Niemyje Jarnąty, Niemyje Ząbki, Rudka
 - Przebudowa świetlicy wiejskiej we wsi Karp oraz budowa świetlicy wiejskiej we wsi Niemyje Ząbki
- Planuje się również wpływy dochodów majątkowych w kolejnych latach budżetowych.

W związku ze wzrostem dochodów bieżących założono wzrost w latach 2011-2037 wydatków bieżących. W wydatkach bieżących w latach 2011-2014 wyszczególnia się kwotę wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczone. Kwota ta stanowi ogół poniesionych kosztów na wypłatę wynagrodzeń i składek od nich naliczonych przez wszystkie jednostki organizacyjne Gminy. W wydatkach związanych z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego ujęto wydatki z działu 750 Administracja publiczna rozdział Rady Gmin (miast i miast na prawach powiatu) oraz rozdział Urzędy Gmin (miast i miast na prawach powiatu) pomniejszone o wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone.

Wydatki majątkowe wynikające z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

W 2011 roku zaplanowano realizację następujących zadań inwestycyjnych :

- Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie gminy Rudka wraz z budową przyłączy, miejscowości: Niemyje Stare, Koce Borowe oraz przebudowa i modernizacja budynku oczyszczalni ścieków w Rudce – 2.394.254 zł
- Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie gminy Rudka wraz z budową przyłączy, miejscowości: Niemyje Jarnąty, Niemyje Ząbki, Rudka – 154.574 zł.
- Przebudowa ciągu dróg gminnych w Rudce: ul. Młynowa dł. 0,336 km, ul. Sportowa dł. 0,500 km – 528.647 zł.
- Projekt rekultywacji gminnego składowiska odpadów w miejscowości Rudka, gmina Rudka – 494.435 zł.
- Wzrost sprawności ograniczania zagrożeń ekologicznych dzięki doposażeniu OSP Rudka w samochód ratowniczo-gaśniczy z funkcją ograniczania stref skażeń – 670.000 zł.
- Przebudowa i rozbudowa istniejącego budynku świetlicy wiejskiej w Kocach Borowych wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną – 314.283 zł.
- Budowa Nadbużańskiej Szerokopasmowej Sieci Dystrybucyjnej – 1.410 zł.

oraz do wydatków majątkowych należy zaliczyć dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 683 zł. planowaną do przekazania dla Województwa Podlaskiego na udział Gminy Rudka w opłacie za dokonanie rezerwacji częstotliwości z zakresu 3600-3800 MHz, na rok 2011.

W roku 2012 i 2013 nastąpi kontynuacja kilku zadań inwestycyjnych takich jak:

- Projekt rekultywacji gminnego składowiska odpadów w miejscowości Rudka, gmina Rudka
- Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie gminy Rudka wraz z budową przyłączy, miejscowości: Niemyje Jarnąty, Niemyje Ząbki, Rudka
- Budowa Nadbużańskiej Szerokopasmowej Sieci Dystrybucyjnej.

Z uwagi na to, że gmina powinna się rozwijać i pozyskiwać środki z budżetu unii europejskiej w następnych latach w budżecie gminy planuje się również wydatki majątkowe.

Przychody budżetu w 2011 roku w wysokości 2.376.068 zł : na sfinansowanie deficytu budżetu przychodami pochodzącymi z zaciągniętego kredytu w kwocie 2.038.082 zł. na realizację zadań inwestycyjnych oraz kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 337.986 zł., rozchody w wysokości 337.986 zł przeznaczone na spłatę zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów przypadających do spłaty w 2011 roku.

WOJTY
Andrzej Anusiewicz