

UCHWAŁA NR V/21/11  
RADY GMINY SIERAKOWICE

z dnia 20 stycznia 2011 r.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2011-2014

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

§ 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Gminy Sierakowice na lata 2011 – 2014, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2011 -2014, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. Przyjmuje się objaśnienia przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2011 -2014, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 4. Upoważnia się Wójta do:

1. Zaciągania zobowiązań:

a) na finansowanie wydatków ujętych w ramach przedsięwzięć zawartych w wieloletniej prognozie finansowej;

b) 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.

§ 5. 1. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2011 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego oraz na stronie internetowej Urzędu Gminy Sierakowice.

Przewodniczący Rady Gminy

Zbigniew Suchta

PRZEWODNICZĄCY RADY GMINY  
  
inż. Zbigniew Suchta

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr V/21/11

Rady Gminy Sierakowice

z dnia 20 stycznia 2011 r.

**Wieloletnia Prognoza Finansowa**

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2008	Wykonanie 2009	Plan 3kw. 2010	Przewidywane wykonanie 2010	Prognoza 2011	Prognoza 2012	Prognoza 2013	Prognoza 2014
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem, z tego:</b>	<b>49 614 831,51</b>	<b>56 773 676,48</b>	<b>62 882 339,55</b>	<b>64 665 662,00</b>	<b>67 563 593,00</b>	<b>63 549 562,00</b>	<b>60 635 405,00</b>	<b>62 113 636,00</b>
1a	dochody bieżące	48 387 879,14	53 163 035,47	56 763 848,57	58 174 879,00	57 760 844,00	58 823 339,00	60 235 405,00	61 713 636,00
1b	dochody majątkowe, w tym	1 226 952,37	3 610 641,01	6 118 490,98	6 490 783,00	9 802 749,00	4 726 223,00	400 000,00	400 000,00
1c	ze sprzedaży majątku	402 841,57	288 770,40	100 000,00	19 700,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
<b>2</b>	<b>Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:</b>	<b>38 928 481,54</b>	<b>42 645 646,91</b>	<b>46 543 438,57</b>	<b>48 087 699,00</b>	<b>48 066 902,00</b>	<b>48 701 677,00</b>	<b>49 929 354,00</b>	<b>50 968 755,00</b>
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	17 052 320,00	19 479 199	21 516 142	21 003 802,00	23 135 016,00	21 109 944,00	21 743 242,00	22 395 539,00
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	2 835 461,00	2 992 914,00	3 242 232,00	3 291 522,00	3 648 300,00	3 745 323,00	3 837 850,00	3 932 954,00
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	385 843,00	782 207,00	1 054 412,00	1 114 459,00
2d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	0,00	0,00	0,00	0,00	385 843,00	782 207,00	1 054 412,00	1 114 459,00
2e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	657 008,00	784 159,00	1 055 388,00	1 114 459,00
<b>3</b>	<b>Różnica (1-2)</b>	<b>10 686 349,97</b>	<b>14 128 029,57</b>	<b>16 338 900,98</b>	<b>16 577 963,00</b>	<b>19 496 691,00</b>	<b>14 847 885,00</b>	<b>10 706 051,00</b>	<b>11 144 881,00</b>
<b>4</b>	<b>Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:</b>	<b>843 365,83</b>	<b>1 661 047,94</b>	<b>1 049 928,65</b>	<b>1 049 928,65</b>	<b>520 182,65</b>	<b>1 893 651,00</b>	<b>1 893 651,00</b>	<b>1 893 651,00</b>
4a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	843 365,83	1 661 047,94	1 049 928,65	1 049 928,65	0,00	1 893 651,00	1 893 651,00	1 893 651,00
<b>5</b>	<b>Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu</b>	<b>0,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6</b>	<b>Środki do dyspozycji (3+4+5)</b>	<b>11 529 715,80</b>	<b>15 889 077,51</b>	<b>17 488 829,63</b>	<b>17 727 891,65</b>	<b>20 116 873,65</b>	<b>16 741 536,00</b>	<b>12 599 702,00</b>	<b>13 038 532,00</b>

7	<b>Splata i obsługa długu, z tego:</b>	2 410 970,98	2 935 717,48	2 235 000,00	2 231 000,00	2 450 000,00	2 653 000,00	2 781 000,00	2 422 000,00
7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	1 916 666,72	2 532 500,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 950 000,00	2 000 000,00	2 250 000,00	2 000 000,00
7b	wydatki bieżące na obsługę długu	494 304,26	403 217,48	385 000,00	381 000,00	500 000,00	653 000,00	531 000,00	422 000,00
8	<b>Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)</b>	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	<b>Środki do dyspozycji (6-7-8)</b>	8 818 744,82	12 953 360,03	15 253 829,63	15 496 891,65	17 666 873,65	14 088 536,00	9 818 702,00	10 616 532,00
10	<b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>	9 007 696,88	14 403 431,38	18 753 829,00	19 626 637,00	31 146 691,00	14 088 536,00	8 090 051,00	8 892 881,00
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	31 146 691,00	14 088 536,00	0,00	0,00
11	<b>Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)</b>	1 850 000,00	2 500 000,00	4 000 000,00	4 649 928,00	14 000 000,00	0,00	0,00	0,00
12	<b>Rozliczenie budżetu (9-10+11)</b>	1 661 047,94	1 049 928,65	500 000,63	520 182,65	520 182,65	0,00	1 728 651,00	1 723 651,00
13	<b>Kwota długu, w tym:</b>	7 300 000,00	7 050 000,00	9 200 000,00	9 200 000,00	21 250 000,00	19 250 000,00	17 000 000,00	15 000 000,00
13a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	951 000,00	951 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	9 000 000,00
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	951 000,00	951 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
14	<b>Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	<b>Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów</b>	4,86%	5,17%	3,55%	3,45%	4,20%	5,41%	6,33%	5,69%
15a	<b>Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp</b>	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	17,67%	15,96%	14,87%	15,04%
16	<b>Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp</b>	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
17	<b>Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem -max 15% z art. 169 sufp</b>	4,86%	5,17%	2,04%	1,98%	3,63%	4,17%	4,59%	0,68%
18	<b>Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp</b>	12,80%	10,74%	9,86%	9,59%	15,17%	12,98%	9,90%	9,66%
19	<b>Wydatki bieżące razem (2 + 7b)</b>	39 422 785,80	43 048 864,39	46 928 438,57	48 468 699,00	48 566 902,00	49 354 677,00	50 460 354,00	51 390 755,00
20	<b>Wydatki ogółem (10+19)</b>	48 430 482,68	57 452 295,77	65 682 267,57	68 095 336,00	79 713 593,00	63 443 213,00	58 550 405,00	60 283 636,00
21	<b>Wynik budżetu (1 - 20)</b>	1 184 348,83	-678 619,29	-2 799 928,02	-3 429 674,00	-12 150 000,00	106 349,00	2 085 000,00	1 830 000,00
22	<b>Przychody budżetu (4+5+11)</b>	2 693 365,83	4 261 047,94	5 149 928,65	5 799 856,65	14 620 182,65	1 893 651,00	1 893 651,00	1 893 651,00
23	<b>Rozchody budżetu (7a + 8)</b>	2 216 666,72	2 532 500,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 950 000,00	2 000 000,00	2 250 000,00	2 000 000,00



16,03%	11,02%	5,59%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
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%
330 000,00	230 000,00	190 000,00	130 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
330 000,00	230 000,00	190 000,00	130 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-330 000,00	-230 000,00	-190 000,00	-130 000,00	-70 000,00	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
3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr V/21/11

Rady Gminy Sierakowice

z dnia 20 stycznia 2011 r.

**Wykaz przedsięwzięć do WPF**

Rozdział	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2011	Limit 2012	Limit 2013	Limit 2014	Limit zobowiązań
		od	do						
Przedsięwzięcia ogółem				68 869 882,20	31 803 699,00	14 872 695,00	1 055 388,00	1 114 459,00	38 777 598,00
- wydatki bieżące				12 566 273,00	657 008,00	784 159,00	1 055 388,00	1 114 459,00	46 280,00
- wydatki majątkowe				56 303 609,20	31 146 691,00	14 088 536,00	0,00	0,00	38 731 318,00
<b>1) programy, projekty lub zadania (razem)</b>				<b>57 300 786,20</b>	<b>31 374 504,00</b>	<b>14 088 536,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>38 731 318,00</b>
- wydatki bieżące				997 177,00	227 813,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				56 303 609,20	31 146 691,00	14 088 536,00	0,00	0,00	38 731 318,00
<b>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>				<b>39 536 186,00</b>	<b>18 910 410,00</b>	<b>10 540 175,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23 080 000,00</b>
- wydatki bieżące				997 177,00	227 813,00	0,00	0,00	0,00	0,00
"Świat zabawy światem nauki " - Wyrównywanie szans edukacyjnych dzieci w wieku przedszkolnym z terenu Gminy Sierakowice	Urząd Gminy	2009	2011	997 177,00	227 813,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				38 539 009,00	18 682 597,00	10 540 175,00	0,00	0,00	23 080 000,00
"Ocalić od zapomnienia - Rekonstrukcja zabytkowego kościoła Św. Marcina w Sierakowicach wraz z budową infrastruktury towarzyszącej" - Ochrona zabytków i zwiększenie dostępności dla zwiedzających	Urząd Gminy	2009	2011	3 423 143,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Sierakowice - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2010	2012	8 774 175,00	5 600 000,00	3 174 175,00	0,00	0,00	8 000 000,00
Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Sierakowice Etap III - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2012	2013	1 466 000,00	0,00	1 466 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00

Budowa placów zabaw - Aktywizacja mieszkańców gminy Sierakowice w celu udogodnienia najmłodszym mieszkańcom miejsc do zabaw	Urząd Gminy	2010	2011	748 251,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	730 000,00
Budowa skateparku przy ulicy Kubusia Puchatka w Sierakowicach - Poprawa dostępności dzieci i młodzieży do infrastruktury sportowej	Urząd Gminy	2010	2011	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
Kaszubskie Centrum Medyczne-rozbudowa i przebudowa Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sierakowicach wraz z wyposażeniem - Poprawa warunków i zwiększenie dostępności do lekarzy specjalistów	Urząd Gminy	2005	2012	15 000 000,00	9 200 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00
Przebudowa i budowa drogi na odcinku Sierakowice-Paczewo-Bącka Huta - Przebudowa i budowa drogi na odcinku Sierakowice-Paczewo-Bącka Huta	Urząd Gminy	2008	2012	7 279 137,00	2 597,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
Zastosowanie instalacji solarnych w Gminie Sierakowice - Wykorzystanie energii odnawialnej celem poprawy środowiska naturalnego	Urząd Gminy	2010	2012	1 518 303,00	1 450 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprywatnego (razem)				0,00	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	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	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)				17 764 600,20	12 464 094,00	3 548 361,00	0,00	0,00	0,00	15 651 318,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				17 764 600,20	12 464 094,00	3 548 361,00	0,00	0,00	0,00	15 651 318,00
Budowa hali sportowej przy ZS w Kam.Królewskiej - Podniesienie dostępności uczniów do uprawiania sportów	Urząd Gminy	2011	2012	1 265 361,20	1 150 000,00	115 361,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00
Budowa i modernizacja ulic Woj.Polskiego, Legionów, Gen.Maczka,Gen.Andersa i Spokojnej w obrębie drogi wojewódzkiej nr 214 - Poprawa bezpieczeństwa wraz z poprawą dostępności	Urząd Gminy	2009	2011	3 757 585,00	2 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
Budowa kompleksu boisk w ramach programu "ORLIK 2012" w Sierakowicach - Podniesienia dostępności mieszkańców do uprawiania sportów	Urząd Gminy	2011	2012	1 033 000,00	600 000,00	433 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
Budowa ogrodzenia przy Szkole Podstawowej w Załakowie - Poprawa bezpieczeństwa uczniów	Urząd Gminy	2011	2012	64 050,00	64 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 050,00
Pakiet drogowy gminy - Poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy	2010	2011	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00

Projekty techniczne drogowe - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2011	2012	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
Projekty techniczne oświatowe - Poprawa warunków nauki w szkołach	Urząd Gminy	2011	2012	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
Przebudowa drogi powiatowej Sierakowice-Borucino - Wykonanie odnowy nawierzchni oraz wykonanie chodników w obszarach zabudowy drogi powiatowej Sierakowice-Borucino	Urząd Gminy	2009	2011	2 290 136,00	2 182 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
Rezerwa inwestycyjna - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2011	2012	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
Rozbudowa i przebudowa ZS w Gowidlinie - Poprawa warunków nauczania	Urząd Gminy	2011	2012	6 012 200,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00
Wykup gruntów - Budowanie nowych dróg i budynków użyteczności publicznej	Urząd Gminy	2010	2011	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
Zakupy inwestycyjne - tablice interaktywne dla szkół i przedszkola - Poprawa dostępu do nowoczesnych pomocy dydaktycznych	Urząd Gminy	2011	2012	47 268,00	47 268,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 268,00
Zakupy inwestycyjne dla Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej - Podniesienia jakości usług dla mieszkańców	Urząd Gminy	2010	2011	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zakupy inwestycyjne dla Gminnego Ośrodka Zdrowia - Podniesienia jakości usług dla mieszkańców	Urząd Gminy	2010	2011	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zakupy inwestycyjne dla OSP - Zwiększenie możliwości ratowniczych OSP	Urząd Gminy	2011	2012	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00
Zakupy inwestycyjne-samochodu osobowo-ciężarowego dla brygady remontowej - Poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy	Urząd Gminy	2011	2012	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00
Zakupy inwestycyjne - Podniesienie jakości usług dla podatników	Urząd Gminy	2010	2011	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
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				212 856,00	43 352,00	1 952,00	976,00	0,00	0,00	46 280,00
- wydatki bieżące				212 856,00	43 352,00	1 952,00	976,00	0,00	0,00	46 280,00
Sprzatami budynku Urzędu Gminy Sierakowice - Utzymanie czystości w budynku	Urząd Gminy	2009	2011	207 000,00	41 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 400,00
Świadczenie usług serwisowych i aktualizacja oprogramowania użytkowego systemu Rodzinne -	Urząd Gminy	2010	2013	5 856,00	1 952,00	1 952,00	976,00	0,00	0,00	4 880,00





### **Objaśnienia przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2011-2014**

Wieloletnia prognoza finansowa została przyjęta na okres roku budżetowego, tj. 2011 i trzech kolejnych lat. Dochody zostały przyjęte w podziale na: bieżące i majątkowe. Dochody bieżące dotyczące 2011 roku wyliczone na podstawie otrzymanych informacji o dotacjach, subwencjach i udziale w podatku dochodowym od osób fizycznych a dochody własne na podstawie prognozowanego wykonania za 2010 rok. Następne lata zostały wyliczone wg następujących założeń: dochody z najmu i dzierżawy oraz usług w dziale 010 wzrost o 10 %, dział 600 – wzrost o 2 %, dział 700 – wzrost o 1,2 %, dotacja w dziale 751 – wzrost o 1,2 %, udziały w podatkach – wzrost o 3 %, podatki – wzrost o 1 %, subwencje – wzrost o 1,5 %, dotacje w dziale 852 – wzrost o 1 %, dział 900 – wzrost o 5 %. W zakresie dochodów majątkowych na lata 2011-2014 wykazano dochody ze sprzedaży majątku w wysokości: po 100.000 zł., natomiast dotacje na zadania współfinansowane ze środków Unii Europejskiej na podstawie podpisanych umów, na rok 2011 jest to kwota 9.402.749 zł., a ponadto została wprowadzona kwota 300.000 zł. w 2011 roku jako współfinansowanie realizacji inwestycji drogowej na podstawie porozumienia. Wydatki Wydatki podzielono na wydatki bieżące i majątkowe. Dodatkowo w wydatkach bieżących wyodrębniono koszty obsługi długu, wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki na funkcjonowanie organów jst, czyli Rady Gminy i Urzędu Gminy oraz wydatki z tytułu gwarancji i poręczeń. wynagrodzenia i składki od nich naliczane – wzrost o 3 %, wydatki bieżące – wzrost o 1 %, wydatki z tytułu gwarancji i poręczeń, czyli poręczenie kredytu inwestycyjnego dla Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Sierakowicach, zostało ustalone na podstawie harmonogramu w latach 2010 – 2023, Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – planowane wydatki obejmują wypłatę nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych oraz wzrost dodatku stażowego. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST to planowane wydatki bieżące w rozdziale 75022 „Rady Gmin” oraz rozdziale 75023 „Urząd Gminy”, w których przewiduje się wzrost minimalny na poziomie 1 %. Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. Przychody Planuje się w 2011 roku zaciągnąć kredyt w wysokości 4.000.000 zł. i wyemitować obligacje w kwocie 10.000.000 zł. jako wkład własny na realizację planowanych inwestycji. Rozchody Splatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji, w roku 2011 będzie to kwota: 1.950.000 zł. Wynik budżetu Pozycja jest różnicą między „dochodami ogółem” a „wydatkami ogółem”. Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki W związku z 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 ubiegłych lub wolnych środków. Pozostała część nadwyżki budżetowej lub wyżej wymienionych przychodów przeznaczona się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu. W przypadku wystąpienia w danym roku deficytu budżetowego zasada ta odnosi się do wyżej wymienionych źródeł przychodów. W latach 2011 - 2014 Gmina Sierakowice nie zamierza udzielać pożyczek. Kwota długu, sposób jego sfinansowania i spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych Kwota długu na koniec każdego roku budżetowego jest obliczana w następujący sposób: dług z poprzedniego roku „plus” zaciągnięty dług „minus” spłata w danym roku. Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że spłata długu jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłat pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich, z tym, że w przypadku planowania pożyczek do udzielenia, wielkość te przeznaczona się na sfinansowanie długu w wartości pomniejszonej o wielkość przewidywanych do udzielenia pożyczek. W następnej kolejności dług jest finansowanych nowo zaciągniętym długiem. Wskaźnik spłaty o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wliczony został w pozycjach 15 i 15a

w załączniku nr 1 do uchwały o wieloletniej prognozie finansowej. W pozycji 18 w/w załącznika jest określone procentowe zadłużenia Gminy na koniec roku budżetowego, wg art. 170 starej ustawy o finansach publicznych.