

z dnia 7 kwietnia 2011 r.

**w sprawie zmiany Uchwały Nr IV/24/2011 z dnia 25 lutego 2011 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bedlno 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 2009r.- Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1241 z późn.zm.) oraz art.18 ust.2 pkt.6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( t.j. Dz.U.z 2001r. Nr 142 ,poz.1591 z późn. zm.)

**RADA GMINY BEDLNO uchwała, co następuje :**

§ 1.1. W Uchwale Nr IV/24/2011 z dnia 25 lutego 2011r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bedlno na lata 2011-2014, treść § 1 otrzymuje oznaczenie § 1 ust.1.

2. W § 1 wprowadza się ust.2 o brzmieniu:

„2.Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bedlno na lata 2011-2014 określa załącznik Nr.2”.

3. Objasnienia stanowią załącznik Nr 1 do niniejszej Uchwały.

4. Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr IV/24/2011 z dnia 25 lutego 2011 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bedlno na lata 2011-2014 otrzymuje oznaczenie jako załącznik Nr 3.

§ 2. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy .

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2011 roku.



PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY BEDLNO

*Jack Turka*

**Nie wnoszę uwag co do zgodności  
z obowiązującymi przepisami**

**RADCA PRAWNY**

*Marzena Szymalska-Grudzielewska*

**OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BEDLNO NA LATA  
2011-2014**

**Uwagi ogólne:**

Budżet Gminy Bedlno, jak również Wieloletnia Prognoza Finansowa zostały opracowane w oparciu o aktualnie obowiązujące przepisy prawne a w szczególności o ustawę o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 roku oraz ustawę z 27 sierpnia 2009 roku – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych.

Gmina Bedlno jest gminą wiejską dysponującą niewielkim budżetem. Największy wpływ na kształtowanie się wielkości budżetu mają stawki podatkowe uchwalane przez Radę Gminy, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych oraz subwencje z budżetu państwa.

O wysokości stawek podatkowych niewątpliwie decydują możliwości finansowe mieszkańców gminy Bedlno, gdyż Rada Gminy zdaje sobie sprawę, jakim obciążeniem byłyby wygórowane podatki i opłaty lokalne dla społeczeństwa gminy o charakterze typowo rolniczym.

Trudno jest określić realne kwoty, jakie należy ująć w Wieloletniej Prognozie Finansowej. Na pewno duże znaczenie dla ustalenia prognozowanych dochodów i wydatków ma odniesienie się do wykonania budżetu w latach minionych przy uwzględnieniu wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych dla jednostek samorządu terytorialnego.

Prognoza Finansowa na 2011 rok została opracowana w oparciu o dane z wykonania budżetu gminy za lata 2008-2009, przewidywane wykonanie budżetu za rok 2010, dane uzyskane z Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji ogólnych i podatku dochodowego od osób fizycznych, dane z Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi o wysokości dotacji przyznanych na zadania własne i zadania zlecone gminie, z Krajowego Biura Wyborczego w Skierniewicach, jak również przy wykorzystaniu obowiązujących uchwał w sprawie stawek podatkowych i opłat lokalnych.

**DOCHODY:**

Dochody na rok 2011 zaplanowano w oparciu o dane z Ministerstwa Finansów, Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi, Krajowego Biura Wyborczego w Skierniewicach, obowiązujące stawki podatków i opłat lokalnych uchwalone na 2011 rok, dochody z tytułu sprzedaży mienia gminy tj. Grunty w Pleckiej Dąbrowie, grunty w Gosławicach, łąki trwale w Gosławicach, grunty w Pniewie. Wpływy ze sprzedaży tych nieruchomości przyjęto jako dochody ze sprzedaży majątku na ogólną kwotę 116.000,00.

W dochodach majątkowych zaplanowanych na 2011 rok ujęto również kwotę 409.289,- jako refundację kosztów poniesionych na realizację zadania inwestycyjnego, jakie było wykonane w 2010 roku „Zagospodarowanie terenu przy stawie w miejscowości Bedlno na Gminne Centrum Rekreacji i Wypoczynku”. Inwestycja ta była realizowana ze środków budżetu Unii Europejskiej z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich, działanie „Odnowa wsi”.

Na lata 2012-2014 zaplanowano wzrost dochodów bieżących w porównaniu do roku 2011 a na poziomie porównywalnym do lat 2009-2010.

W latach 2009-2010 bowiem realizowanych było szereg projektów tzw. 'miękkich" ze środków unijnych.

W latach 2012-2014 nie mamy wiedzy ile i na jaką wartość takich projektów będzie realizowanych.

**Dochody bieżące gminy Bedlno na lata 2011-2014 ( porównując do przewidywanego wykonania w roku 2010) obrazuje poniższe zestawienie:**

Przewidywane wykonanie w roku 2010	2011 rok	2012 rok	2013 rok	2014 rok
13.096.772,11	12.313.431,-	13.000.000,-	13.600.000,-	13.600.000,-
%	94,02%	99,26%	103,84%	103,84%

Wzrost dochodów bieżących w latach 2012-2014 zaplanowany został przy założeniu wzrostu stawek podatkowych, opłat lokalnych, wzrostu subwencji z budżetu państwa i dotacji. Planowane jest pozyskiwanie nowych przedsiębiorców, dzięki którym do budżetu gminy zwiększy się wpływ podatków.

**W zakresie dochodów majątkowych przewiduje się wpływ do budżetu według poniższego zestawienia:**

Przewidywane wykonanie w roku 2010	2011 rok	2012 rok	2013 rok	2014 rok
770.334,-	525.289,-	100.000,-	100.000,-	100.000,-
%	68,19%	12,98%	12,98%	12,98%

Dochody majątkowe na rok 2011 zaplanowano w wysokości 525.289. Jest to wpływ środków jako refundacja 75% kosztów kwalifikowalnych zadania inwestycyjnego -409.289,- które opisano powyżej. Natomiast kwota 116.000,- to planowany wpływ ze sprzedaży mienia gminy.

W latach 2012 – 2014 zaplanowano każdorocznie kwotę 100.000,- ze sprzedaży składników majątkowych gminy.

#### **WYDATKI:**

Wydatki bieżące w roku 2011 zaplanowano w wysokości 12.487.690,-. Jak widać w porównaniu do lat 2008-2010 są one wyższe. W latach 2012-+2014 planuje się dalszy spadek wydatków bieżących w odniesieniu do lat 2008-2010 ale począwszy od roku 2012 poprzez lata kolejne jest ich wzrost ze względu na postępującą inflację.

**Wydatki bieżące na lata 2011-2014 ( porównując do przewidywanego wykonania w roku 2010) obrazuje poniższe zestawienie:**

Przewidywane wykonanie w roku 2010	2011 rok	2012	2013	2014
2.521.202,77	12.487.690,-	12.100.000,-	12.200.000,-	12.300.000,-
%	99,73%	96,64%	97,43%	98,23%

Największą grupę wydatków stanowią wynagrodzenia osobowe, dodatki wiejskie i mieszkaniowe oraz pochodne od nich naliczane, głównie w dziale oświata i wychowanie.

Wysokość wydatków związana jest z zakładanymi podwyżkami płac dla nauczycieli , stopnia awansu zawodowego, urlopami zdrowotnymi, odprawami, nagrodami jubileuszowymi, odpisami na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, itp.

Jest to spowodowane funkcjonowaniem czterech szkół podstawowych ,społecznej szkoły podstawowej i jednego gimnazjum na terenie gminy.Znaczną kwotę stanowią również wydatki związane z funkcjonowaniem j.s.t. Są to wydatki związane z funkcjonowaniem urzędu gminy,płace i pochodne pracowników ,usługi i materiały ,wydatki związane z obsługą rady gminy ,jednostek organizacyjnych ,instytucji kultury ,zapewnieniem dowożenia uczniów do szkół,utrzymaniem autobusów szkolnych, wodociągów wiejskich i zadania z zakresu pomocy społecznej .

#### **PRZYCHODY GMINY I WYNIK BUDŻETU:**

Gmina Bedlno w latach 2011-2014 nie planuje zaciągania jakichkolwiek kredytów czy pożyczek. Deficyt budżetowy pokrywany jest przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych. W roku 2011 nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych stanowi kwotę 1.668.770,-

Jeżeli nastąpi zmiana planowanych działań, realizacja innych przedsięwzięć niż założone dotychczas, wówczas niewykluczone jest zaciągnięcie kredytów, co zostanie wprowadzone do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY BEDLNO  
*Janek Turka*