

**Uchwała Nr XIII/68/11  
Rady Gminy Kruszyna  
z dnia 28 grudnia 2011**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kruszyna**

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 póź.zm.) 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 z póź.zm.) oraz art. 169 - 171 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz.2104 z póź. zm.) w związku z art.121 ust 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych .

Rada Gminy Kruszyna  
uchwala, co następuje:

**§1**

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kruszyna na lata 2012- 2015 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2012-2021 zgodnie z Załącznikiem Nr 1.
2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2012-2015 zgodnie z Załącznikiem Nr 2.
3. Załącznik nr 3 zawiera objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kruszyna

**§2**

Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć wieloletnich ujętych w Zał. Nr.2;
- 2) 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 ujętych w Zał. Nr.2;

**§3**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kruszyna.

**§4**

Traci moc Uchwała Nr IV/21/2011 Rady Gminy Kruszyna z dnia 2 lutego 2011 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kruszyna na lata 2011-2014 z późniejszymi zmianami.

**§ 5**

Uchwała wchodzi w życie dnia 1 stycznia 2012 r.

**PRZEWODNICZĄCY**  
Rady Gminy  
*Anna Koseła*  
Anna Koseła

**RADCA PRAWNY**  
*mgr Barbara Janik*  
OP-C 279





<b>15.</b>	<b>Informacja z art. 226 ust. 2, tj. wydatki:</b>										
	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 730 816,00	6 426 983,00	6 459 118,00	6 491 414,00	6 523 871,00	6 556 490,00	6 589 272,00	6 622 218,00	6 655 329,00	6 688 606,00
	związane z funkcjonowaniem organów JST	1 533 071,00	1 548 402,00	1 563 886,00	1 579 525,00	1 595 320,00	1 611 273,00	1 627 386,00	1 643 660,00	1 660 097,00	1 676 698,00
	bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	327 279,00	66 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	1 305 514,00	2 739 929,00	1 989 188,00	700 034,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>16.</b>	<b>Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą: **</b>	<b>2 034 337,00</b>	<b>0,00</b>	<b>276 512,00</b>	<b>713 208,00</b>	<b>713 000,00</b>	<b>713 000,00</b>	<b>713 000,00</b>	<b>713 000,00</b>	<b>712 161,00</b>	<b>349 807,00</b>
<b>17.</b>	<b>Wartość przejętych zobowiązań</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>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	w tym: od samorządowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy  
*Anna Kosela*  
Anna Kosela

Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2012-2015

Lp.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Koszty poniesione	Nakłady w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
						2012	2013	2014	2015	
I	Umowy, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 2 ufp (zapewnienie ciągłości działania jednostki)									
1	Odśnieżanie dróg gminnych	UG	2011-2012	40 000	0	40 000				40 000
2	Dowożenie dzieci do szkół	GZO	2012-2013	125 000	0	59 000	66 000			125 000
3	Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego	UG	2010-2012	52 000		52 000				0
<b>Suma</b>		<b>X</b>	<b>X</b>	<b>165 000</b>	<b>0</b>	<b>151 000</b>	<b>66 000</b>			<b>165 000</b>
II	Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 1 ufp (wydatki bieżące)									
1	"Wesołe Przedszkole" (1)	UG	2010-2012	689 425	515 146	174 279	0			174 279
2	Indywidualizacja nauczania uczniów klas I-III w Gminie Kruszyna (1)	GZO	2011-2012	120 000	66 000	54 000				0
<b>Suma</b>		<b>X</b>	<b>X</b>	<b>809 425</b>	<b>581 146</b>	<b>228 279</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>174 279</b>
III	Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 1 ufp (wydatki majątkowe)									
1	Remont na cele kulturalne remizy w Widzowie (2)	UG	2011-2012	139 847	8 610	131 237				131 237



2	Remont placu cmentarnego oraz drogi gminnej nr 694248S w miejscowości Kruszyna (2)	UG	2010-2012	323 510	5 134	318 376				318 376
3	E-Region (3)	UG	2012-2014	67 644		17 848	27 128	22 668		67 644
4	Rozbudowa sieci kanalizacji Jacków-Baby – Etap II (2)	UG	2007-2014	4 517 521	38 200		2 512 801	1 966 520		4 479 321
5	Rozbudowa sieci kanalizacji Teklinów - Lgota Mała – dokumentacja projektowa	UG	2012-2013	100 000			100 000			100 000
6	Rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie gminy	UG	2009-2013	692 447	314 360	78 053	100 000		200 034	378 087
7	Budowa świetlicy wiejskiej w Teklinowie (2)	UG	2010-2012	774 036	14 036	760 000				4 593
8	Budowa Sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Widzowie	UG	2007-2015	670 468	167 468				500 000	500 000
<b>Suma</b>		<b>X</b>	<b>X</b>	<b>7 285 473</b>	<b>547 808</b>	<b>1 305 514</b>	<b>2 739 929</b>	<b>1 989 188</b>	<b>700 034</b>	<b>5 979 258</b>
IV	<b>Wieloletnie poręczenia i gwarancje, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 3 ufp</b>									
1	<b>BRAK</b>			0		0				
<b>Suma</b>		<b>X</b>	<b>X</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Łącznie (I + II + III+IV)</b>		<b>X</b>	<b>X</b>	<b>8 299 898</b>	<b>1 128 954</b>	<b>1 684 793</b>	<b>2 805 929</b>	<b>1 989 188</b>	<b>700 034</b>	<b>6 318 537</b>

zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych:

- (1) Program Operacyjny Kapitał Ludzki
- (2) Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013
- (3) Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2007-2013

**PRZEWODNICZĄCY**  
Rady Gminy  
*Anna Kosela*  
**Anna Kosela**

## **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Kruszyna**

### **Uwagi ogólne:**

Do obliczeń za rok 2011 przyjęto plan budżetu Gminy Kruszyna wg stanu na dzień 28 grudnia 2011 i dane te stanowią podstawę do wyliczenia wskaźnika zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

### **Dochody:**

Dochody na rok 2012 zostały przyjęte zgodnie z kalkulacjami dochodów do projektu budżetu Gminy Kruszyna na rok 2012.

W roku 2013 i 2014 zaplanowano 1 % wzrost dochodów bieżących. W roku 2015 następuje spadek dochodów m.in. ze względu na brak wpływu z opłaty adiacenckiej do budżetu (brak inwestycji mających wpływ na wzrost wartości nieruchomości. Od roku 2016 wzrost dochodów jest ponownie planowany w wys. 1% rocznie.

W latach 2013-2014 przewidziane jest dofinansowanie z PROW do budowy kanalizacji Jacków, Baby – etap II w łącznej kwocie 1 197 265. W latach następnych planowane są jedynie dochody ze sprzedaży mienia komunalnego.

### **Wydatki:**

W 2013r przewiduje się zmniejszenie wysokości wydatków bieżących, ze względu na m.in. zakończenie realizacji projektów unijnych oraz poprzez ograniczenie wydatków tylko do absolutnie koniecznych wydatków remontowych i eksploatacyjnych w każdej jednostce organizacyjnej gminy (bez robót modernizacyjnych czy prac ulepszeniowych), rezygnację z wydatków promocyjnych, zmniejszenie wydatków na sport i rekreację. W latach następnych wzrost wydatków będzie jedynie 0,5%, dopiero po roku 2016 wzrost będzie 1%.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek, jak również uwzględniono planowane do zaciągnięcia kredyty.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych art. 242 ustawy o finansach publicznych w roku 2013 planuje się zmniejszenie wydatków z tytułu płac w stosunku do roku 2012 ( reorganizacja zatrudnienia), w latach następnych – zakłada się 0,5% wzrostu płac.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wszystkie wydatki bieżące (łącznie z płacami) planowane w rozdziale 75022 „Rady Gminy” i rozdziale 75023 – „Urzędy Gminy” – w latach kolejnych założono 1% wzrost wydatków z tego tytułu.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów, złożonych wniosków o dofinansowanie lub przewidziane uchwałami rady gminy.

Zadania wieloletnie wykazane w załączniku nr 2 obejmują również zadania, które rozpoczęły się w latach poprzednich, a rok 2012 jest ostatnim rokiem ich realizacji.

W zadaniach wieloletnich nie przewiduje się zadań realizowanych w ramach partnerstwa publiczno-prywatnego.

Nie przewiduje się udzielania poręczeń i gwarancji z budżetu gminy.

## **Przychody.**

W 2012 roku nie planujemy zaciągania kredytów ani pożyczek. Dopiero w latach 2013-2014 planowane jest zaciągnięcie pożyczki z WSOŚiGW na rozbudowę kanalizacji Jacków, Baby – etap II  
Spłata rat pożyczki zaplanowana jest od roku 2015

## **Rozchody.**

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz zaplanowanych kwot kredytów do zaciągnięcia.

## **Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.**

W związku z przepisem 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 poprzednich lub wolnych środkach. Pozostała część nadwyżki budżetowej lub ww przychodów przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu. W przypadku wystąpienia w danym roku deficytu budżetowego zasada ta odnosi się do ww źródeł przychodów. We wszystkich latach, w których planowana jest nadwyżka budżetu, jest ona przeznaczona na spłatę już zaciągniętego długu.

## **Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.**

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich z tym, że w przypadku planowania pożyczek do udzielenia wielkości te przeznacza się na finansowanie długu w wartości pomniejszonej o wielkość przewidywanych do udzielenia pożyczek. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganym długiem.

Spełnienie relacji określonej w art. 243 uofp pokazane jest w wierszach od 13 do 14 a załącznika nr 1 do uchwały

W świetle danych pokazanych w Załączniku nr 1 w roku 2013 nie spełniamy warunku określonego w art. 243

Zgodnie jednak z art. 121 ust 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz 1241) na lata 2012-2013 objęte wieloletnią prognozą finansową zamiast zasad, o których mowa w przepisach art. 226 ust. 1 pkt 6 i art. 230 ust. 5 ustawy, o której mowa w art. 1, mają zastosowanie zasady określone w art. 169-171 ustawy, o której mowa w art. 85.- tj progi 15 % i 60 %.

W pozycjach od 9 do 10a załącznika nr 1 do uchwały w sprawie prognozy w tabeli głównej obliczane są ww. wskaźniki dla Gminy Kruszyna.

PRZEWODNICZĄCY

Rady Gminy  
*Anna Kosela*  
Anna Kosela