

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Gmina Kruszyna
ul.Kmicica 5
42-282 KRUSZYNA

**Rb-NDS KWARTALNE SPRAWOZDANIE
O NADWYŻCE / DEFICYCIE ¹⁾**

jednostki samorządu terytorialnego

Adresat:

Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach

0CA699F476230549



Numer identyfikacyjny REGON

151398050

za okres od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2014

Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję

Nazwa województwa

śląskie

Nazwa powiatu / związku ¹⁾

częstochowski

Nazwa gminy / związku ¹⁾

KRUSZYNA

SYMBOLE

WOJ.	POWIAT	GMINA	TYP GM.	ZWIĄZEK JST	TYP ZW.
24	04	08	2		

Wykazanie	Plan (po zmianach)	Wykonanie
A. DOCHODY (A1+A2)	17 368 151,44	17 396 117,98
A1. Dochody bieżące	16 173 470,99	16 281 763,84
A2. Dochody majątkowe	1 194 680,45	1 114 354,14
B. WYDATKI (B1+B2)	20 109 289,44	19 161 770,77
B1. Wydatki bieżące	14 133 228,44	13 323 267,44
B2. Wydatki majątkowe	5 976 061,00	5 838 503,33
C. NADWYŻKA/DEFICYT (A-B)	-2 741 138,00	-1 765 652,79
D1. Przychody ogółem z tego:	4 239 103,00	3 807 222,12
D11. kredyty i pożyczki w tym:	3 918 412,00	3 486 530,71
D111. na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych	2 458 638,00	2 458 638,00
D12. spłata pożyczek udzielonych	0,00	0,00
D13. nadwyżka z lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00
D131. na pokrycie deficytu	0,00	0,00
D14. papiery wartościowe w tym:	0,00	0,00
D141. na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00
D15. prywatyzacja majątku jst	0,00	0,00
D16. wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w tym:	320 691,00	320 691,41
D161. na pokrycie deficytu	275 941,00	0,00
D17. inne źródła	0,00	0,00
D2. Rozchody ogółem z tego:	1 497 965,00	1 497 965,00
D21. spłaty kredytów i pożyczek w tym:	1 453 215,00	1 453 215,00
D211. na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych	725 578,00	725 578,00
D22. pożyczki (udzielone)	44 750,00	44 750,00
D23. wykup papierów wartościowych w tym:	0,00	0,00
D231. na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00
D24. inne cele	0,00	0,00

¹⁾ niepotrzebne skreślić

Ewelina Kokot

Główny Księgowy / Skarbnik

2015.02.18

Jadwiga Zawadzka

Kierownik jednostki /
Przewodniczący Zarządu

2015.02.19

Dane uzupełniające:

E. Finansowanie deficytu, zgodnie z art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych

Wy szczególñnienie 1	Plan (po zmianach) ²⁾ 2	Wy konanie ³⁾ 3
E. FINANSOWANIE DEFICYTU (E1+E2+E3+E4+E5)⁴⁾	2 741 138,00	1 765 652,79
z tego:		
E1. sprzedaż papierów wartościowych wyemitowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego	0,00	0,00
E2. kredyty i pożyczki	2 465 197,00	1 765 652,79
E3. prywatyzacja majątku jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00
E4. nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych	0,00	0,00
E5. wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	275 941,00	0,00

2) jednostki wypełniają za I, II, III i IV kwartał

3) jednostki wypełniają tylko za IV kwartał

4) wypełniają jednostki, w których planowana lub wykonana różnica między dochodami a wydatkami jest ujemna

F. Dane uzupełniające do wyliczenia relacji, o których mowa w art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych

Wy szczególñnienie 1	Plan (po zmianach) 2	Wy konanie 3
F1. Łączna kwota wyłączeń z relacji, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych w okresie sprawozdawczym w tym:	590 170,35	590 170,35
F11. kwota wyłączeń, o których mowa w art. 243 ust. 3 ustawy o finansach publicznych	590 170,35	590 170,35
F12. kwota wyłączeń, o których mowa w art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00
F13. wykup papierów wartościowych, spłata kredytów i pożyczek zaciągniętych na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00
F14. wykup obligacji nominowanych w walutach obcych wyemitowanych na zagraniczne rynki przed 1 stycznia 2010 r.	0,00	0,00
F2. Zobowiązania związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadające do spłaty w roku budżetowym	0,00	0,00
F3. Kwota związana z realizacją wydatków bieżących, o których mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00
F4. Kwota wydatków bieżących ponoszonych na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w ustawie o działalności leczniczej	0,00	0,00

Ewelina Kokot

Główny Księgowy / Skarbnik

2015.02.18

Jadwiga Zawadzka

Kierownik jednostki /
Przewodniczący Zarządu

2015.02.19

Uwagi do pozycji

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
D111	na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych	Wykazany plan jest niespójny z uchwalonym na § 903, ze względu na zakwalifikowanie przychodów z tytułu pożyczki zaciągniętej na wkład własny w zadanie realizowane z udziałem środków unijnych na § 952.
D211	na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych	Wykazany plan jest niespójny z uchwalonym na § 963, ze względu na zakwalifikowanie rozchodów z tytułu spłat rat kredytów i pożyczek zaciągniętych na wkład własny w zadanie realizowane z udziałem środków unijnych na § 992.

Uwagi do części F

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
F11	kwota wyłączeń, o których mowa w art. 243 ust. 3 ustawy o finansach publicznych	Z powodu błędnej interpretacji art. 243 uofp, nie wykazywano dotychczas odsetek od kredytów i pożyczek zaciągniętych na finansowanie wkładu własnego w zadania realizowane z udziałem środków unijnych. Na kwotę 590 170,35 zł składają się odsetki od kredytów i pożyczek zaciągniętych na wkład własny w zadanie realizowane z udziałem środków unijnych oraz spłata pożyczki na prefinansowanie: 1. Odsetki od kredytu zaciągniętego w 2010 roku w BOŚ na zadanie "Ukształtowanie przestrzeni publicznej na wyrobisku w centrum wsi Bogusławice" – 3 685,23 zł 2. Odsetki od kredytu zaciągniętego w 2010 roku w BOŚ na zadanie "Przebudowa i Rozbudowa przychodni lekarskiej w Kruszynie" – 4 822,95 zł 3. Odsetki od pożyczki z 2010/2011 r. z WFOŚiGW na "Rozbudowę kanalizacji Jacków Baby Etap I – 31 773,11 zł 4. Odsetki od pożyczki z 2013/2014 z WFOŚiGW na "Rozbudowę kanalizacji Jacków, Baby II etap" – 3 011,06 zł 5. Spłata pożyczki na wyprzedzające finansowanie inwestycji „Rozbudowa kanalizacji Jacków, Baby II etap” zaciągniętej w BGK – 546 878,00 zł. Brak jest również spójności pomiędzy danymi wykazanymi w sprawozdaniu a planowanymi w WPF

Ewelina Kokot

Główny Księgowy / Skarbnik

2015.02.18

Jadwiga Zawadzka

Kierownik jednostki /
Przewodniczący Zarządu
2015.02.19