

**Uchwała Nr XIV/124/12  
Rady Gminy w Gnojniku  
z dnia 20 czerwca 2012 r.**

**sprawie: zmiany uchwały nr X/97/11 Rady Gminy w Gnojniku z dnia 29 grudnia 2011 r.  
w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2012-2021.**

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( Dz. U. z 2001 r. nr 142, poz. 1591 z późn. zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) Rada Gminy w Gnojniku uchwala, co następuje:

**§ 1.**

1. Dokonuje się zmian uchwały nr X/97/11 Rady Gminy w Gnojniku z dnia 29 grudnia 2011 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2012-2021, poprzez :

1) wprowadzenie zmian do załącznika nr 1 w wierszu Rozchody – kredyt 2012 r. tj. zmiana rat oraz wydłużenie spłaty kredytu do roku 2020 r.

2) wprowadzenie zmian do załącznika nr 2 część A tj. w wierszu III Przedsięwzięcia , o których mowa w art. 226 ust.4 pkt. 1 uofp (wydatki bieżące ) polegających na zmianie kwot limitów wydatków i limitów zobowiązań w przedsięwzięciu pod poz.8,

3) aktualizację danych budżetowych na 2012 r. w związku z uchwałą Rady Gminy w Gnojniku nr XIV/123 w sprawie zmian uchwały budżetowej na 2012 r. oraz z zarządzeniami Wójta Gminy Gnojnik.

**§ 2.**

Załączniki nr 1 i 2 oraz objaśnienia do Uchwały X/97/11 Rady Gminy w Gnojniku z dnia 29 grudnia 2011 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2012-2021 po dokonanych zmianach otrzymują brzmienie zgodnie z załącznikami do niniejszej uchwały i objaśnienia.

**§ 3.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY

*Kyszard Machal*  
Kyszard Machal



## Tabela główna

[illegible]







Tabela startowa do WPF

Dług na koniec roku 2010 zg ze sprawozdaniem Rb Z wynosił

Kwota wyjściowa do  
obliczenia długu

7 400 678,64

Wielkości początkowe za lata 2008 - 2010 do obliczenia relacji, o której mowa w art. 243 ufp					
Lp.	Wyszczególnienie	2008	2009	2010	2011(wykonane)
a	Dochody bieżące	16 002 520	16 918 764	18 378 738,99	20 197 021,57
b	Sprzedaż majątku	122 800	212 882	113 360,84	36 300,00
c	Wydatki bieżące	13 233 117	14 159 401	16 271 166,34	17 273 554,54
d	Dochody ogółem	17 919 711	19 870 670	20 626 888,03	24 902 558,31
e	(Dochody bieżące+ sprzedaż majątku-wydatki bieżące)/ dochody ogółem	0,1614	0,1496	0,1077	0,1189

*Plenum*



Lp.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe do 2015 r.	Nakłady poniesione w latach poprzednich 2009-2011	Limity wydatków / Limit zobowiązań							
						2012	2013	2014	2015	2012	2013	2014	2015
I	Umowy, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 2 ufp (zapewnienie ciągłości działania jednostki)	UG	Jak w części B załącznika	2 997 723	0	737 500	728 856	753 134	778 233	737 500	728 856	753 134	778 233
II	Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 1 ufp (wydatki bieżące)												
1	Oświetlenie uliczne - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	UG	2009-2015	1 733 731	691 195	248 618	251 838	264 429	277 651	248 618	251 838	264 429	277 651
2	Eksploatacja oczyszczalni ścieków w Gnojniku - ochrona środowiska	UG	2010-2015	862 454	219 954	156 500	160 000	162 000	164 000	156 500	160 000	162 000	164 000
3	Utrzymanie czystości i porządku na terenie Gminy Gnojnik - ochrona środowiska	UG	2010-2015	353 000	103 000	61 000	63 000	63 000	63 000	61 000	63 000	63 000	63 000
4	POKL EFS Jesteśmy najlepszymi, Cel:gl. - zwiększenie aktywności społecznej osób korzystających z pomocy GOPS, poprawa sytuacji zawodowej osób bezrobotnych	GOPS (UG)	2009-2012	583 135	433 840	149 295	0	0	0	149 295	0	0	0
5	Pobyt w DPS - zapewnienie opieki społecznej zg. z ustawą	GOPS	2009-2015	636 149	236 149	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
6	Dowożenie młodzieży do gimnazjum - zapewnienie transportu do szkoły zgodnie z ustawą	PG GNOJNIK (2009-2011), UG od 2011 - 2015	2009-2015	641 812	180 173	74 256	125 330	129 090	132 963	74 256	125 330	129 090	132 963
7	Zmiana planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Gnojnik	UG	2011-2013	87 000	5 000	62 000	20 000	0		62 000	20 000	0	
8	Projekt " Małopolski e-Urzędnik"	UG	2012-2013	4 535	0	2 785	1 750	0		2 785	1 750	0	
	Suma	X	X	4 901 816	1 869 311	854 454	721 918	718 519	737 614	854 454	721 918	718 519	737 614
III	Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 1 ufp (wydatki majątkowe)												
1	Budowa Przedszkola w Gnojniku	UG	2005-2012	2 890 056	2 829 056	61 000	0			61 000	0		
2	Budowa chodników na terenie Gminy Gnojnik	UG	2008-2015	5 136 700	3 801 700	135 000	400 000	400 000	400 000	135 000	400 000	400 000	400 000
3	Odnowa i rozwój wsi "Kompleksowa Odnowa Centrum wsi Uszew"	UG	2011-2012	887 000	27 000	860 000	0			860 000			
4	Budowa kąpieliska rekreacyjno - turystycznego - Zawada Uszewska	UG	2010-2012	74 000	3 000	71 000	0			71 000	0		
5	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej PVC z przyłączami , rurociągami tłocznymi i PE, pompowniami w m-c Gnojnik Uszew	UG	2011-2014	2 006 150	6 150	0	1 300 000	700 000		0	1 300 000	700 000	
6	Budowa Sali gimnastycznej w Lewniowej ( wkład własny)	UG	2009-2013	934 032	13 758	427 426	492 848			427 426	492 848		
7	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków	UG	2012-2013	590 000	0	90 000	500 000			90 000	500 000		
8	Budowa Sali gimnastycznej w Biesiadkach	UG	2009-2015	1 364 999	49 999	115 000	0	500 000	700 000	115 000		500 000	700 000
	Suma	X	X	13 882 937	6 730 663	1 759 426	2 692 848	1 600 000	1 100 000	1 759 426	2 692 848	1 600 000	1 100 000
IV	Wieleletnie poręczenia i gwarancje, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 3 ufp												
1				0				0					
	Suma	X	X	0	0	0	0	0				0	0
	Łącznie ( I + II + III+IV)	X	X	21 782 476	8 599 974	3 351 380	4 143 622	3 071 653	2 615 847	3 351 380	4 143 622	3 071 653	2 615 847



Lp.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe do 2015 r.	Limity wydatków					Limit zobowiązań				
					2012	2013	2014	2015	2012	2013	2014	2015		
I	Umowy, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 2 ufp (zapewnienie ciągłości działania jednostki)													
1	Dostawa energii, gazu, odprowadzenie ścieków, zakup wody, ubezpieczenia budynków, zakup telefonii stacjonarnej, komórkowej, prenumeraty dzienników urzędowych, obsługa programów komputerowych, usługi pocztowe, obsługa bankowa.	UG	2012-2015	1 016 161	263 855	241 000	250 640	260 666	263 855	241 000	250 640	260 666	260 666	
2.	Usługi telekomunikacyjne, ubezpieczenia majątku, utrzymanie systemu FK, opłata za odbiór ścieków	GOPS	2012-2015	34 204	8 175	8 421	8 674	8 934	8 175	8 421	8 674	8 934	8 934	
3	Dostawa energii, gazu, odprowadzenie ścieków, zakup wody, ubezpieczenia budynków, zakup telefonii stacjonarnej, obsługa bankowa, RTV	PSP GNOJNIK	2012-2015	554 749	132 600	136 578	140 675	144 896	132 600	136 578	140 675	144 896	144 896	
4	Dostawa energii, gazu, odprowadzenie ścieków, zakup wody, ubezpieczenia budynków, zakup telefonii stacjonarnej, obsługa bankowa, RTV	PSP USZEW	2012-2015	308 333	73 700	75 911	78 188	80 534	73 700	75 911	78 188	80 534	80 534	
5	Dostawa energii, gazu, odprowadzenie ścieków, zakup wody, ubezpieczenia budynków, zakup telefonii stacjonarnej, obsługa bankowa, RTV	ZSP LEWNIOWA	2012-2015	151 447	36 200	37 286	38 405	39 556	36 200	37 286	38 405	39 556	39 556	

6	Dostawa energii, gazu, odprowadzenie ścieków, zakup wody, ubezpieczenia budynków, zakup telefonii stacjonarnej, obsługa bankowa, RTV	ZSP BIESIADKI	2012-2015	180 733	43 200	44 496	45 831	47 206	43 200	44 496	45 831	47 206
7	Dostawa energii, gazu, odprowadzenie ścieków, zakup wody, ubezpieczenia budynków, zakup telefonii stacjonarnej, obsługa bankowa, RTV	PSP GOSPRZYDOWA	2012-2015	99 569	23 800	24 514	25 249	26 006	23 800	24 514	25 249	26 006
8	Dostawa energii, gazu, odprowadzenie ścieków, zakup wody, ubezpieczenia budynków, zakup telefonii stacjonarnej, obsługa bankowa, RTV	PG GNOJNIK	2012-2015	251 019	60 000	61 800	63 655	65 564	60 000	61 800	63 655	65 564
9	Dostawa energii, gazu, odprowadzenie ścieków, zakup wody, ubezpieczenia budynków, zakup telefonii stacjonarnej, obsługa bankowa, RTV	PG USZEW	2012-2015	171 529	41 000	42 230	43 497	44 802	41 000	42 230	43 497	44 802
10	Dostawa energii, gazu, odprowadzenie ścieków, zakup wody, ubezpieczenia budynków, zakup telefonii stacjonarnej, obsługa bankowa, RTV	PP GNOJNIK	2012-2015	128 857	30 800	31 724	32 677	33 656	30 800	31 724	32 677	33 656
11	Dostawa energii, gazu, odprowadzenie ścieków, zakup wody, ubezpieczenia budynków, zakup telefonii stacjonarnej, obsługa bankowa, RTV	PP USZEW	2012-2015	44 851	10 720	11 042	11 374	11 715	10 720	11 042	11 374	11 715
12	Ubezpieczenie sprzętu, zakup telefonii stacjonarnej, obsługa bankowa, aktualizacja programów komputerowych	ZOSIP	2012-2015	56 271	13 450	13 854	14 269	14 698	13 450	13 854	14 269	14 698
<b>Suma</b>		<b>X</b>	<b>X</b>	<b>2 997 723</b>	<b>737 500</b>	<b>728 856</b>	<b>753 134</b>	<b>778 233</b>	<b>737 500</b>	<b>728 856</b>	<b>753 134</b>	<b>778 233</b>

*Usummowano*

## **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2012-2021 Gminy Gnojnik**

### **Uwagi ogólne:**

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Gnojnik została sporządzona na podstawie danych z 2011 r., danych ujętych w Projekcie Uchwały Budżetowej na 2012 r. oraz danych wyliczonych za pomocą przyjętych wskaźników, które w opinii sporządzającego prognozę są realistyczne.

### **Dochody:**

W wieloletniej prognozie finansowej Gminy Gnojnik, przyjęto wzrost dochodów bieżących o 2% w roku 2013 oraz 4 % wzrost w roku 2014, w następnych latach tj. od 2015 wzrost o 2 %.

W latach 2012 do roku 2017 zaplanowano dochody majątkowe możliwe do osiągnięcia . Od roku 2018 r. nie planuje się dochodów majątkowych z uwagi na zbyt duże ryzyko.

### **Wydatki:**

planuje się 2% wzrost wydatków bieżących w stosunku do każdego roku budżetowego. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat rat kapitałowych.

W Gminie Gnojnik nie planuje się środków z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

Środki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane ustalono na poziomie 102 % w stosunku do każdego roku .

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. obejmuje wynagrodzenie Wójta wraz z pochodnymi od wynagrodzeń po podwyżce. Do wydatków związanych z funkcjonowaniem organów j.s.t. ujęto także plan wydatków w rozdziale 75022 Rady Gmin – na poziomie roku 2011.

W ramach przedsięwzięć wykazywanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane uchwałami rady gminy.

W ramach przedsięwzięcia obejmującego umowy, których realizacja w roku budżetowym i następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy wykazano umowy zawarte lub konieczne do zawarcia przez jednostki budżetowe wg opisu w załączniku nr 2 część B.

Wydatki majątkowe zaplanowano wg załącznika nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, w wysokości zapewniającej realizację już podpisanych umów oraz w takiej wielkości aby w pierwszej kolejności zapewnić środki na wydatki bieżące oraz spłaty zadłużenia .

### **Przychody:**

- 1) Planuje się zaciągnąć kredyt długoterminowy w wysokości 1.800.000,- zł .



- 2) Pożyczka w WFOŚiGW 39.000,- uruchomienie pożyczki.
- 3) Wolne środki jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 484.110,00 zł

#### **Rozchody:**

Zaplanowano spłatę rat kredytów i pożyczek wg umów. Spłata zaciągniętego kredytu w 2012 r. planowana jest na lata 2013-2020 .

#### **Wynik budżetu:**

Wynik budżetu 2012 r. (nadwyżka) to różnica pomiędzy dochodami a wydatkami w roku budżetowym.

#### **Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki:**

Nadwyżkę budżetową przeznacza się na wykazywaną w rozchodach spłatę pożyczek i kredytów.

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

Sposób finansowania długu – wyliczenia w tym zakresie zawiera pozycja XII tabeli głównej.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w pozycjach IX-XI załącznika nr 1.

Zgodnie z art.121 ust.8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych ( Dz. U. nr 157, poz.1241 z późn. zm.) na lata 2011-2013 objęte wieloletnią prognozą finansową zamiast zasad o których mowa w przepisach art.226 ust.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 %.

Progi 15% i 60% dla lat 2012-2013 zostały zachowane (pozycja VII i VIII załącznika).

Pozycja A tabeli zawiera wielkości kontrolne i informacyjne. Oblicza się w tym wierszu dla każdego roku budżetowego fragment prawej części wzoru z art. 243 ustawy czyli  $(\text{Dochody bieżące} + \text{sprzedaż majątku} - \text{wydatki bieżące}) / \text{dochody ogółem: } (Db+Sm-Wb)/D$  - dla danego roku. Ułamek ten służy do obliczenia „prawej” części wzoru w wierszach X tabeli głównej i A tabeli pomocniczej- limitu obciążeń spłatami długu danego roku budżetowego.

Pozycja B równowaga budżetowa – zawsze musi być równy O.

Pozycja C jest kontrolką przestrzegania zasady z art. 242 ustawy czyli:

1. Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6.



2. Na koniec roku budżetowego wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, z zastrzeżeniem ust. 3.

3. Wykonane wydatki bieżące mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki jedynie o kwotę związaną z realizacją wydatków bieżących z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 3, w przypadku gdy środki te nie zostały przekazane w danym roku budżetowym.

Pozycja C powinna mieć wartość dodatnią lub 0.

Pozycje D, E, F, G obrazują wielkości odsetek, spłat i długu na koniec roku, które związane są z długiem zaciągany na prefinansowanie.

Pozycje H i I wskaźniki z art. 169 i 170 „starej” ustawy o finansach publicznych bez długu zaciąganego w związku z pozyskaniem środków unijnych.

Pozycja J jest to obliczenie dla danego roku wskaźnika obciążeń budżetu spłatami (spłata rat kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych – tylko długoterminowych + odsetki (w tym od długu krótkoterminowego) + potencjalna spłata kwot wynikających z dzielonych poręczeń i gwarancji : dochody bieżące. Czyli część wzoru z art. 243 ustawy o finansach publicznych w treści:  $R$  – planowane na rok spłaty rat kredytów i pożyczek plus planowane na rok odsetki od kredytów i pożyczek podzielone przez dochody ogółem danego roku.

$R$  i  $O$  nie uwzględniają spłat długu zaciągniętego w związku z pozyskaniem środków unijnych.

Pozycja K ułamek obliczany dla dwóch okresów:

- 1) od 2010 r. – 2013 r. jako różnica pomiędzy pozycją A (limit obciążeń) a pozycją J (planowane obciążenia bez długu na pozyskanie środków unijnych). Ułamek może mieć wartości dodatnie lub zero. Ułamek ze znakiem minus oznacza, że naruszony został przepis art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych (przepis ten wchodzi w życie dopiero od 2014 roku),
- 2) od 2014 r. jako różnica pomiędzy pozycją X a J. Ułamek może mieć wartości dodatnie lub zero. Ułamek ze znakiem minus oznacza, że naruszony został przepis art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych – sytuacja taka nie może mieć miejsca.

Pozycja L – wielkości tej pozycji wykorzystywane są do obliczenia wskaźników limitów  $(R+O)/D$  z tym, że do obliczeń włączany jest od roku 2014. W Gminie Gnojnik pozycja ta nie występuje.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY

  
Ryszard Machał