

**UCHWAŁA NR XV/65/2012**  
**RADY GMINY STRZELCE**  
**z dnia 24 lutego 2012 roku**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce**  
**na lata 2012-2015**

Na podstawie art. 226, art.227, art. 230 ust. 1 i 2, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, Dz. U. z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726; z 2011r. Nr 185, poz. 1092, Nr 201, poz. 1183, Nr 234, poz. 1386, Nr 240, poz. 1429, Nr 291, poz. 1707) w związku z art. 121 ust. 8 i art. 122 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, Nr 219, poz. 1706, Dz. U. z 2010 r. 96, poz. 620, Nr 108, poz. 685, Nr 152, poz. 1020, Nr 161, poz. 1078, Nr 226, poz. 1475, Nr 238, poz. 1578; z 2011r. Nr 171, poz. 1016, Nr 178, poz. 1061, Nr 197, poz. 1170) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Uchwalić zmianę Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce na lata 2012 - 2015, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały

2. Uchwalić zmianę prognozy długu Gminy Strzelce na lata 2012 – 2019, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Objaśnienia przyjętych wartości określa, poz mianach, załącznik nr 2 do uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Strzelce.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

**PRZEWODNICZĄCY**  
**RADY**  
*Stanisław Kruglak*

Lp.	Wyszczególnienie	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
1.	<b>Dochoły ogółem</b>	10 266 141,09	10 665 500,00	11 583 775,00	12 413 726,00	12 590 595,00	12 975 247,00	13 222 952,00	13 417 096,00
	Dochoły bieżące	10 044 335,09	10 435 500,00	11 438 775,00	12 146 726,00	12 470 595,00	12 885 247,00	13 142 952,00	13 340 096,00
	w tym: środki z UE*	42 298,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Dochoły majątkowe, w tym:	221 806,00	230 000,00	145 000,00	267 000,00	120 000,00	90 000,00	80 000,00	77 000,00
	ze sprzedaży majątku	161 806,00	180 000,00	85 000,00	127 000,00	80 000,00	90 000,00	80 000,00	55 000,00
	środki z UE*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	<b>Wydatki ogółem</b>	12 825 531,12	12 565 963,00	12 030 487,00	12 210 750,00	11 471 965,00	11 813 637,00	11 972 952,00	12 188 296,97
	Wydatki bieżące	9 828 481,12	10 115 963,00	10 145 487,00	10 310 750,00	10 491 965,00	10 667 204,00	10 836 548,00	11 056 844,00
	wydatki bieżące bez wydatków na obsługę długu, w tym:	9 736 481,12	9 965 963,00	9 905 487,00	10 060 750,00	10 261 965,00	10 447 204,00	10 676 548,00	10 996 844,00
	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 sufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wydatki bieżące na obsługę długu	92 000,00	150 000,00	240 000,00	250 000,00	230 000,00	220 000,00	160 000,00	60 000,00
	w tym: odsetki i dyskonto	92 000,00	150 000,00	240 000,00	250 000,00	230 000,00	220 000,00	160 000,00	60 000,00
	Wydatki majątkowe	2 997 050,00	2 450 000,00	1 885 000,00	1 900 000,00	980 000,00	1 146 433,00	1 136 404,00	1 131 452,97
	w tym: na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	<b>Wynik budżetu</b>	-2 559 390,03	-1 900 463,00	-446 712,00	202 976,00	1 118 630,00	1 161 610,00	1 250 000,00	1 228 799,03
4.	<b>Dochoły bieżące - wydatki bieżące</b>	215 853,97	319 537,00	1 293 288,00	1 835 976,00	1 978 630,00	2 218 043,00	2 306 404,00	2 283 252,00
	<b>Dochoły majątkowe - wydatki majątkowe</b>	-2 775 244,00	-2 220 000,00	-1 740 000,00	-1 633 000,00	-860 000,00	-1 056 433,00	-1 056 404,00	-1 054 452,97
5.	<b>Przychody budżetu</b>	2 898 640,03	2 357 133,00	746 712,00	347 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	701 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	362 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	2 196 840,03	2 357 133,00	746 712,00	347 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	2 196 840,03	1 900 463,00	446 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	<b>Rozchody budżetu</b>	339 250,00	456 670,00	300 000,00	550 000,00	1 118 630,00	1 161 610,00	1 250 000,00	1 228 799,03
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	339 250,00	456 670,00	300 000,00	550 000,00	1 118 630,00	1 161 610,00	1 250 000,00	1 228 799,03
	w tym: kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Inne rozchody (bez spłaty długu, np. udzielane pożyczki)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	<b>Kwota długu</b>	2 614 840,03	4 515 303,03	4 962 015,03	4 759 039,03	3 640 409,03	2 478 799,03	1 228 799,03	0,00
	w tym: dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	<b>Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	<b>Zadłużenie/dochoły ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)</b>	25,47%	42,34%	42,84%	38,34%	28,91%	19,10%	9,29%	0,00%
9a.	<b>Zadłużenie/dochoły ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)</b>	25,47%	42,34%	42,84%	38,34%	28,91%	19,10%	9,29%	0,00%
10.	<b>Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochoły ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)</b>	4,20%	5,69%	4,66%	6,44%	10,71%	10,65%	10,66%	9,61%
10a.	<b>Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochoły ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)</b>	4,20%	5,69%	4,66%	6,44%	10,71%	10,65%	10,66%	9,61%
11.	<b>Kwota zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp (zobowiązania związku współpracującego przez JST)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
12.	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - w ujęciu rocznym	9,82%	6,47%	4,87%	6,75%	10,80%	14,69%	16,65%	17,40%
	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	3,68%	4,68%	11,90%	15,81%	16,35%	17,79%	18,05%	17,43%
13.		4,20%	5,69%	4,66%	6,44%	10,71%	10,65%	10,66%	9,61%
13a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243
14.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	4,20%	5,69%	4,66%	6,44%	10,71%	10,65%	10,66%	9,61%
14a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243
15.	Informacja z art. 226 ust. 2, tj. wydatki: na wynagrodzenia i składki od nich naliczane związane z funkcjonowaniem organów JST bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	4 443 748,00 5 292 733,12 360 773,00 35 000,00	4 498 210,00 5 467 753,00 377 202,00 1 030 000,00	4 512 291,00 5 393 196,00 399 690,00 10 000,00	4 539 291,00 5 521 459,00 337 678,00 10 000,00	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
16.	Przeznaczenie nadwyżki w poszczególnych latach objętych prognozą: **	0,00	0,00	0,00	202 976,00	1 118 630,00	1 161 610,00	1 250 000,00	1 228 799,03
17.	Wartość przyjętych zobowiązań 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	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00

\* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

\*\* Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY  
Stanisław Kruglak

**OBJAŚNIENIA**

**DO WIELOLETNIEJ**

**PROGNOZY**

**FINANSOWEJ**

**Załącznik nr 2**

Założenia gminy w odniesieniu do dochodów, wydatków budżetowych bieżących zostały przyjęte w nawiązaniu do Wieloletniego Planu Finansowego Państwa (uchwała Nr 119 Rady Ministrów z dnia 3 sierpnia 2010r.). Szczególne znaczenie mają dwa wskaźniki, mianowicie realny wzrost PKB oraz CPI.

Wydatki majątkowe w poszczególnych latach są zbieżne z Planem Rozwoju Lokalnego Gminy Strzelce na lata 2009 – 2013 (założenia do roku 2015) przyjętego uchwałą Rady Gminy Strzelce Nr XXV/126/09 z dnia 18 lutego 2009 roku.

## DOCHODY

Dochody ogółem na rok 2012 ustalone zostały w uchwale budżetowej na kwotę 10 212 778,00zł, obecnie po zmianie wynoszą 10 266 141,09zł. Stanowią one bazę wyjściową do obliczania dochodów w następnych latach.

Na rok 2013 założono wzrost dochodów ogółem o 3,89% w stosunku do dochodów ogółem roku 2012 po zmianach.

Na taki ogólny poziom dochodów składa się wzrost poszczególnych grup dochodowych średnio o 3% w stosunku do roku 2012 plus założono zwiększone dochody o 91 375,00zł w stosunku do roku 2012 z tytułu wydobycia kopalin na terenie naszej gminy. Takie założenie zostało przyjęte w związku z nowo wydanymi koncesjami na wydobycie kopalin.

Dochody ogółem roku 2014 przyjęto w wysokości 11 583 775,00zł czyli założono wzrost w stosunku do roku 2013 o 8,61%. Na taki poziom składa się uwzględnienie wzrostu dochodów o 3% oraz pozyskanie nowego źródła środków w postaci pozyskania dochodów z tytułu działalności straży gminnej. Analiza utworzenia straży gminnej czyniona była już w roku 2010 jednak podjęcie ostatecznej decyzji zostało zarzucone. W świetle faktu budowy autostrady biegnącej przez naszą gminę, nasilający się ruch kołowy na drogach lokalnych oraz nowe obowiązki nakładane na gminy w związku z przestrzeganiem przepisów ochrony środowiska i gospodarki odpadami, powołanie straży gminnej staje się celowe.

Dochody roku 2015 zostały założone na kwotę 12 413 726,00zł, co daje wzrost o 7,16% w stosunku do dochodów ogółem roku 2014. Założenie obejmuje wzrost grup dochodowych w postaci podatków i opłat o 3% w stosunku do roku 2014, ale zakłada zwiększenie liczebności

podmiotów gospodarczych na terenie gminy, co powinno skutkować zwiększonymi wpływami z tytułu podatku od nieruchomości - grunty, budynki i powierzchnie zajęte pod działalność gospodarczą. Pozwoli to na osiągnięcie ogólnego wzrostu o 7,16%.

Dochody roku 2016 zostały oszacowane na poziomie 12 590 595,00zł czyli o 1,42% wyżej niż założono w roku 2015.

Dochody ogółem w 2017 roku to 3,06% w stosunku do dochodów ogółem roku 2016.

Rok 2018 – założono wzrost dochodów ogółem o 1,91% w stosunku do dochodów ogółem roku 2017.

Rok 2019 - założono wzrost dochodów ogółem o 1,47% w stosunku do dochodów ogółem roku 2018.

#### WYDATKI

Wydatki bieżące (bez obsługi długu) na rok 2012 zostały wyliczone na poziomie 9 693 168,03zł, a po zmianie obecnej wynoszą 9 736 481,12zł.

Na rok 2012 policzono w zakresie wynagrodzeń podwyżkę 3,8%-procentową dla nauczycieli od 1 września 2012 roku oraz wzrost wynagrodzeń dla pięciu pracowników Urzędu Gminy (troje ma stosunkowo niskie zarobki w odniesieniu do wprowadzonego od stycznia 2012 roku wynagrodzenia minimalnego, dwoje będzie miało zwiększony zakres obowiązków). Nie wyklucza się zastosowania nieznacznej podwyżki wynagrodzeń dla pracowników urzędu, po przeanalizowaniu możliwości finansowych gminy w ciągu roku. Wydatki na funkcjonowanie j.s.t. policzono uwzględniając 1%-owy wzrost czyli oszczędniej niż zakłada wskaźnik CPI dla tego roku. Wydatki majątkowe roku 2012 ulegają zwiększeniu ogółem o 10 050,00zł w stosunku do pierwotnej kwoty z dnia 19 stycznia 2012 roku (z zakupu rębaka zdjęto 19 950,00zł, dodano zakup beczki asenizacyjnej czyli 25 000,00zł oraz zakup elektrycznego młota udarowego - 5 000,00zł). Na 2013 rok przyjęto wzrost wynagrodzeń nauczycieli od września o 3%, dla pozostałych pracowników o 2% od stycznia. Pozostałe wydatki bieżące policzono z uwzględnieniem 1% wzrostu.

Na 2014 rok przyjęto wzrost wydatków bieżących w stosunku do wydatków bieżących roku 2013 o 1%.

2015 rok – podwyżka dla nauczycieli od września o 3%, pozostali pracownicy – płace na poziomie roku 2014. Założono 1,02%-owy wzrost wydatków bieżących pozostałych.

Wydatki bieżące w roku 2016 – wzrost o 1,02% , w 2017 roku planowany wzrost o około 1,02% i w 2018 roku o około 1,02%.

Z przedsięwzięć w roku 2012 planuje się budowę wodociągu w miejscowości Niedrzew Drugi – wykonanie dokumentacji, zaś w roku 2013 realizację wykonania ww. wodociągu. Ponadto planuje się sukcesywne komputeryzowanie Urzędu Gminy.

Wydatki majątkowe na lata 2016-2018 zostały oszacowane rygorystycznie, chociaż i tak założono około 15%-owy ich udział w dochodach ogółem (średnia arytmetyczna dla lat 2012 - 2019).

Z umów dla zapewnienia funkcjonowania gminy uwzględniono te, które posiadają wpisane konkretne kwoty, które Wójt zawiera dla zapewnienia funkcjonowania jednostki, typu obsługa prawna, informatyczna, obsługa programów z zakresu ewidencji ludności, umowy na utrzymanie biuletynu informacji publicznej, umowa z firmą ochroniarską, umowa na dowóz dzieci do szkół, umowa ze schroniskiem dla zwierząt.

Planowane w latach 2015 – 2019 kwoty nadwyżki budżetowej przeznaczane będą w poszczególnych latach budżetowych na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

I tak : w roku 2015 planowana nadwyżka budżetowa wynosi 202 976,00zł zaś spłaty rat kapitałowych 550 000,00zł czyli rozchody gminy pokryte zostaną nadwyżką budżetową oraz nowo zaciągniętymi kredytami lub ewentualnie wolnymi środkami;

- w roku 2016 planowana nadwyżka budżetowa wynosi 1 118 630,00zł czyli pokryje planowaną kwotę spłat rat kapitałowych;

- w roku 2017 planowana nadwyżka budżetowa wynosi 1 161 610,00zł – również w całości przeznaczona na spłatę rat kapitałowych;

- w roku 2018 planowana nadwyżka budżetowa wynosi 1 250 000,00zł i przeznaczona zostaje na spłatę rat kapitałowych

- podobnie w roku 2019 nadwyżka budżetowa w kwocie 1 228 799,03zł przeznaczona zostanie na spłatę rat kapitałowych.

Wydatki na obsługę długu określono uwzględniając następujące czynniki:

- w roku 2012 zaplanowano 92 000,00zł bowiem odsetki wynikające z zawartych już umów kredytowych szacunkowo kształtują następująco :

- kredyt w ING Bank Śląski – oprocentowanie 6,71% (według wyceny WIBOR na 11 stycznia

2012r.) czyli planowane odsetki to 25 846,00zł

- kredyt w Banku Spółdzielczym w Strzelcach – oprocentowanie 6,26% czyli planowane odsetki to 10 194,00zł

- kredyt w BOŚ w Łodzi – oprocentowanie 5,25% czyli planowane odsetki to 4 376,00zł

Ogółem daje to kwotę 40 416,00zł z tytułu odsetek zaciągniętych zobowiązań.

Planowane kredyty i pożyczki na 2012 rok to kwota 2 196 840,03zł. Zakładając oprocentowanie kredytów około 7% w skali roku, pożyczki z WFOŚiGW na poziomie 2,5% oraz termin zaciągania ww. zobowiązań w drugiej połowie roku kwota 51 584,00zł staje się wystarczająca na obsługę długu.

2013 rok – planowana kwota na obsługę długu to kwota 150 000,00zł – zadłużenie na początku roku wynosi 2 614 840,03zł, w której to kwocie jest prawie 1 000 000,00 planowanej pożyczki z WFOŚiGW, gdzie preferencyjne oprocentowanie wynosi 2,5% w skali roku, co daje odsetki 25 000,0zł oraz kredyty wcześniej zaciągnięte – planowane odsetki ok. 96 000,00zł; zaciągane zobowiązania planowane na rok 2013, ale również w latach następnych uruchamiane będą w okresie kończącym dany rok kalendarzowy, aby generować jak najmniejsze koszty w danym roku.

Przy powyższych założeniach umieszczone kwoty na obsługę długu będą wystarczające.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY  
*Stanisław Kruglak*