

Uchwała Nr IV / 362 / 2012

Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi

z dnia 20 grudnia 2012 roku

w sprawie opinii o projekcie budżetu Gminy Burzenin na 2013 rok.

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi w składzie:

1. Grażyna Kos - przewodnicząca
2. Barbara Polowczyk - członek
3. Paweł Dobrzyński - członek

działając na podstawie art. 13 pkt 3 i art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jednolity z 2001 roku, Dz.U.Nr 55, poz. 577 z późniejszymi zmianami),

uchwala, co następuje:

opiniuje **pozytywnie** projekt budżetu Gminy Burzenin na 2013 rok.

Uzasadnienie

Skład Orzekający rozpatrzył przedłożony przez Wójta Gminy Burzenin projekt budżetu wraz z autopoprawką z dnia 10 grudnia 2012 roku oraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi.

Badając powyższe dokumenty Skład Orzekający dokonał ich oceny i ustalił, że projekt budżetu został opracowany w sposób zgodny z postanowieniami ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późniejszymi zmianami) oraz przepisami prawa materialnego normującego poszczególne dziedziny działalności jednostki samorządu terytorialnego.

W wyniku przeprowadzonej analizy Skład Orzekający nie dopatrył się w przedłożonym projekcie naruszenia przepisów prawa.

Opinię Składu Orzekającego o projekcie budżetu sformułowaną w niniejszej uchwale, organ wykonawczy jest obowiązany przedstawić, przed uchwaleniem budżetu Radzie, stosownie do postanowień zawartych w art. 238 ust. 3 ustawy o finansach publicznych.

Od niniejszej uchwały na podstawie art. 20 ust. 1 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych przysługuje odwołanie do pełnego składu Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi.

PRZEWODNICZĄCY
SKŁADU ORZĘDZĄCEGO
mgr Grażyna Kos

**UCHWAŁA NR XXIX/175/12
RADY GMINY BURZENIN**

z dnia 28 grudnia 2012 r.

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Burzenin na 2013 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. „d” i lit. „i” ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (jednolity tekst Dz. U. z 2001 roku Nr 142 poz. 1591; z 2002 roku Dz. U. Nr 23 poz. 220, Nr 62 poz. 558, Nr 113 poz. 984, Nr 153 poz. 1271; Nr 214 poz. 1806; z 2003 roku Dz. U. Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz. 1568; z 2004 roku; Dz. U. Nr 102 poz. 1055, Nr 116 poz. 1203; z 2005 roku Dz. U. Nr 172 poz. 1441; Nr 175 poz. 1457; z 2006 r. Dz. U. Nr 17 poz. 128, Nr 181 poz. 1337; z 2007 r. Nr 48 poz. 327, Nr 138 poz. 974, Nr 173 poz. 1218; z 2008 roku: Nr 180 poz. 1111, Nr 223 poz. 1458; z 2009 r. Nr 52 poz. 420 i Nr 157 poz. 1241; z 2010 r. Nr 28 poz. 142 i 146, Nr 40 poz. 230, Nr 106 poz. 675; z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117 poz. 679, Nr 134 poz. 777, Nr 149 poz. 887, Nr 217 poz. 1281; z 2012 r. poz. 567) oraz art. 211, 212, 214, 215, 222, 235 - 237, 239, 258, 264 ust. 3 i art. 266 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. nr z 2009 r. Nr 157 poz. 1240 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 2011 r. Nr 185 poz. 1092, Nr 201 poz. 1183, Nr 234 poz. 1386, Nr 240 poz. 1429, Nr 291 poz. 1707) Rada Gminy Burzenin uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się budżet Gminy Burzenin na okres roku kalendarzowego 2013.

§ 2. Uchwala się dochody budżetu w łącznej wysokości 18.658.778,50 zł, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 w tym:

- 1) dochody bieżące w wysokości 16.049.215,68 zł
- 2) dochody majątkowe w wysokości 2.609.562,82 zł

§ 3. Ustala się wydatki budżetu w łącznej wysokości 19.218.215,50 zł, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 w tym:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 15.002.241,02 zł
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 4.215.974,48 zł

§ 4. Różnica między dochodami i wydatkami stanowi planowany deficyt budżetu na kwotę 559.437,00 zł, który zostanie pokryty przychodami z tytułu zaciągnięcia pożyczki w kwocie 559.437,00 zł.

§ 5. W ramach ogólnej kwoty dochodów wyodrębnia się planowaną dotację z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w wysokości 2.035.879,00 zł, zgodnie z Załącznikiem Nr 3.

§ 6. W ramach ogólnej kwoty wydatków wyodrębnia się wydatki na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w wysokości 2.035.879,00 zł zgodnie z Załącznikiem Nr 4.

§ 7. Uchwala się łączna kwotę przychodów budżetu w kwocie 2.353.853,00 zł i rozchodów budżetu w kwocie 1.794.416,00 zł, zgodnie z Załącznikiem Nr 5.

§ 8. Dochody i wydatki budżetu obejmują dochody z tytułu opłat z tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki budżetu na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnym programie przeciwdziałania narkomanii, zgodnie z Załącznikiem Nr 6.

§ 9. Wydatki budżetu Gminy obejmują planowane kwoty dotacji, zgodnie z Załącznikiem Nr 10 w tym:

- 1) dla jednostek sektora finansów publicznych w łącznej wysokości - 550.000,00 zł
- 2) dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w łącznej wysokości - 45.000,00 zł

§ 10. Ustala się dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wydatki na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska, zgodnie z Załącznikiem Nr 7.

§ 11. Ustala się plan dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, zgodnie z Załącznikiem Nr 8.

§ 12. W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości 24.000,00 zł

2) celową na zarządzanie kryzysowe w wysokości 36.000,00 zł

§ 13. Ustala się plan nakładów na inwestycje i zakupy inwestycyjne, zgodnie z Załącznikiem Nr 9.

§ 14. Planuje się dochody w wysokości 235.500,00 zł w (756 - 75618) tytułem wpływów z opłat za utrzymanie czystości i porządku w gminie zgodnie z Załącznikiem Nr 1, oraz wydatki w wysokości 235.500,00 zł, w tym: na odbieranie, utrzymanie punktów zbierania odpadów komunalnych - 199.500,00 zł (900-90002); obsługa administracyjna tego systemu - 36.000,00 zł (750 - 75023) zgodnie z Załącznikiem Nr 2.

§ 15. Upoważnia się Wójta Gminy do dokonywania zmian wydatków bieżących budżetu w granicach działu, polegających na przesunięciach kwot między rozdziałami w zakresie uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy.

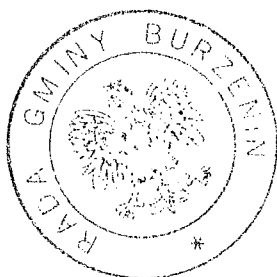
§ 16. W zakresie wykonywania budżetu upoważnia się Wójta Gminy do lokowania w trakcie realizacji budżetu czasowo wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

§ 17. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych z przeznaczeniem na:

1. spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w kwocie 2.000.000,00 zł;
2. sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 900.000,00 zł.

§ 18. Wykonanie budżetu powierza się Wójtowi Gminy.

§ 19. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2013 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Łódzkiego.



Przewodniczący Rady Gminy

Leszek Nawrocki

Wójt Gminy Burzenin
98-260 Burzenin, ul. Sieradzka 1
pow. sieradzki, woj. łódzkie

Zarządzenie Nr 185/2013
Wójta Gminy Burzenin
z dnia 29 lipca 2013 r.

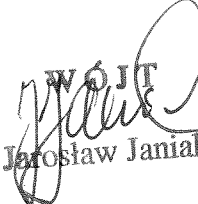
w sprawie: dokonania zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Burzenin na lata 2013 - 2018.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym Dz. U. Nr 142 poz. 1591 z 2001 r. z późniejszymi zmianami oraz art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z 2009 r.) Wójt Gminy postanawia:

§ 1. Dokonać zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Burzenin na 2013 rok zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Załącznik nr 3 - Objasnienia przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

WÓJT

Jarosław Janiak

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 185/2013 Wójta Gminy Burzenin z dnia 29.07.2013 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2013	17 815 261,57	16 618 624,11	1 672 083,00	3 200,00	3 065 295,18	1 016 829,00	8 091 286,00	2 798 832,70	1 196 637,46	221 289,00	975 348,46	
2014	19 923 561,18	17 556 557,00	1 730 605,00	3 235,00	3 253 230,00	1 047 334,00	8 172 199,00	2 826 821,00	2 367 004,18	50 000,00	1 873 561,18	
2015	18 508 731,00	18 323 000,00	1 782 523,00	3 271,00	3 430 066,00	1 080 850,00	8 253 921,00	2 869 223,00	185 731,00	100 000,00	85 731,00	
2016	18 446 000,00	18 346 000,00	1 836 800,00	3 307,00	3 454 465,00	1 114 356,00	8 336 460,00	2 920 869,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2017	18 646 000,00	18 546 000,00	1 891 080,00	3 343,00	3 571 917,00	1 147 787,00	8 419 825,00	2 976 366,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2018	20 038 635,82	19 538 635,82	1 938 357,00	3 380,00	3 689 790,00	1 176 482,00	8 504 023,00	3 035 893,00	500 000,00	500 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:						Wynik budżetu	
		Wydatki bieżące	w tym:				Wydatki majątkowe		
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu			w tym:
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.)	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa				
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3
Formuła	[2.1] + [2.2]								[1] - [2]
2013	20 964 451,95	15 889 853,55	0,00	0,00	0,00	335 025,16	335 025,16	5 074 598,40	-3 149 190,38
2014	17 430 012,00	15 072 292,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	2 357 720,00	2 493 549,18
2015	17 335 731,00	15 102 011,00	0,00	0,00	0,00	155 000,00	155 000,00	2 233 720,00	1 173 000,00
2016	17 500 000,00	15 419 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	2 081 000,00	946 000,00
2017	17 700 000,00	15 569 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	2 131 000,00	946 000,00
2018	19 150 000,00	16 720 000,00	0,00	0,00	0,00	31 000,00	31 000,00	2 430 000,00	888 635,82

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	z tego:							
		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
			na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2013	4 740 826,20	0,00	0,00	1 897 641,20	1 551 641,20	2 843 185,00	1 597 549,18	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:				Kwota długu	w tym:				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 upf z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej	w tym:		Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 upf z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.		Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 upf z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w: art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 upf z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456)	w tym:				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 upf z 2005 r.	kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 upf z 2005 r.			
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.2	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7	
Formuła	[5.1] + [5.2]								{6}/1	{(6)}-{6.1}/{1}		
2013	1 591 635,82	1 591 635,82	345 635,82	345 635,82	0,00	6 447 185,00	1 597 549,18	1 597 549,18	36,19%	27,22%	0,00	
2014	2 493 549,18	2 493 549,18	1 597 549,18	1 597 549,18	0,00	3 953 635,82	0,00	0,00	19,84%	19,84%	0,00	
2015	1 173 000,00	1 173 000,00	0,00	0,00	0,00	2 780 635,82	0,00	0,00	15,02%	15,02%	0,00	
2016	946 000,00	946 000,00	0,00	0,00	0,00	1 834 635,82	0,00	0,00	9,95%	9,95%	0,00	
2017	946 000,00	946 000,00	0,00	0,00	0,00	888 635,82	0,00	0,00	4,77%	4,77%	0,00	
2018	888 635,82	888 635,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	

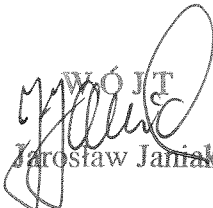
Wyszczególnienie	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1.1 i wolne środki określone w pkt 4.2, a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi(6) o wydatki określone w pkt 2.1.2.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	8.1	8.2	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	9.8	9.8.1
Formuła	$[1.1] - [2.1]$	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1])}{[1]}$		$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] + [9.5] - [5.1.1])}{[1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9,6,1]	średnia z trzech poprzednich lat [9,6,1]	[9.6] - [9.7]	[9.6] - [9.7.1]
2013	728 770,56	2 626 411,76	10,81%	8,87%	10,81%	8,87%	0,00	8,87%	6,02%	6,03%	NIE	NIE
2014	2 484 265,00	2 484 265,00	13,52%	5,50%	13,52%	5,50%	0,00	5,50%	5,51%	5,51%	TAK	TAK
2015	3 220 989,00	3 220 989,00	7,17%	7,17%	7,17%	7,17%	0,00	7,17%	7,67%	7,67%	TAK	TAK
2016	2 927 000,00	2 927 000,00	5,94%	5,94%	5,94%	5,94%	0,00	5,94%	12,00%	12,00%	TAK	TAK
2017	2 977 000,00	2 977 000,00	5,50%	5,50%	5,50%	5,50%	0,00	5,50%	15,69%	15,69%	TAK	TAK
2018	2 818 635,82	2 818 635,82	4,59%	4,59%	4,59%	4,59%	0,00	4,59%	16,95%	16,95%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
		w tym na:				z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego)	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2013	0,00	0,00	7 588 667,44	1 993 255,66	3 053 198,00	153 859,04	2 899 338,96	1 007 000,00	730 100,00	3 337 498,40
2014	2 493 549,18	2 493 549,18	8 100 000,00	1 720 000,00	370 217,38	45 497,38	324 720,00	2 357 720,00	0,00	0,00
2015	1 173 000,00	1 173 000,00	8 250 000,00	1 770 000,00	100 860,00	0,00	100 860,00	2 233 720,00	0,00	0,00
2016	946 000,00	946 000,00	8 400 000,00	1 790 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	946 000,00	946 000,00	8 600 000,00	1 810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	888 635,82	888 635,82	8 800 000,00	1 825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2013	51 135,96	40 815,96	40 815,96	975 348,46	975 348,46	975 348,46	223 302,18	102 288,82	102 288,82
2014	24 381,20	24 381,20	24 381,20	1 597 549,18	1 597 549,18	1 597 549,18	25 847,78	9 990,18	9 990,18
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła										
2013	2 624 652,26	1 903 286,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	324 720,00	324 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	100 860,00	100 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2013	1 591 635,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	896 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 073 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	546 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	546 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	543 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


 WÓJT
 Jarosław Janiak

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 185/2013 Wójta Gminy Burzenin
z dnia 29.07.2013 r.

O B J A Ś N I E N I A

Przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej

Wieloletnią prognozę finansową opracowano na lata 2013-2018 to jest okres, na który przypadają spłaty zaciągniętego w roku 2012 oraz w latach ubiegłych kredytów.

Rok 2013

Dane ujęte w WPF na rok 2013 opracowano w spójności z projektem budżetu Gminy Burzenin na rok 2013.

W Załączniku Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa:

Zaplanowano dochody w wysokości **17.815.261,57 zł** oraz wydatki w wysokości **20.964.451,96 zł**.

Planuje się wzrost dochodów bieżących o 8,3 % , wynikający ze wzrostu wpłat z opłaty eksploatacyjnej od wydobytego kruszywa, wpłat za zagospodarowanie odpadami komunalnymi, wzrostem udziałów w PIT. Planuje się wpływy środków z UE na finansowanie projektów z udziałem UE na podstawie podpisanych w 2012 roku umów.

Planuje się wzrost wydatków bieżących o 6,1 %. Planuje się wzrost płac wraz z pochodnymi od wynagrodzeń (wprowadzenie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminie). Zaplanowana kwota 335.025,16 zł na obsługę długu wynika z harmonogramów podpisanych umów kredytowych oraz pożyczki zaciągniętych w 2012 r. oraz latach wcześniejszych. W 2013 r. nie planuje się udzielenia poręczeń i gwarancji.

Na planowane w 2013 roku dochody bieżące w wysokości 16.618.624,11 zł składają się 48,68 % subwencji ogólnej; 16,84 % dotacji celowych; 10,08 % dochodów z podatku dochodowego oraz 18,44 % z podatków i opłat.

W 2013 r. planuje się dochody majątkowe z tytułu sprzedaży działek położonych na terenie Gminy Burzenin w kwocie 221.289,00 zł, dla których zostały sporządzone operaty szacunkowe. Planowane są dochody majątkowe na realizację projektów współfinansowanych ze środków UE w wysokości 975.348,46 zł, zgodnie z zawartymi w 2012 r. umowami, w tym również znajdują się dochody z Łódzkiego Urzędu Marszałkowskiego

na realizację projektu „Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w Burzeninie” w kwocie 345.635,82 zł, zgodnie ze złożonym wnioskiem o płatność.

Planowane w 2013 roku wydatki bieżące w wysokości 15.889.853,55 zł, przewiduje się zrealizować na bieżącą działalność.

Wydatki majątkowe planowane są na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednorocznych oraz wieloletnich. Planowana kwota wydatków majątkowych z udziałem środków z UE wynika z zawartych w 2012 r. umów. W ramach tych środków planowana jest kontynuacja i zakończenie inwestycji rozpoczętych w 2011 i 2012 roku.

Różnica między planowanymi dochodami a planowanymi wydatkami stanowi deficyt budżetu w wysokości 3.149.190,38 zł. Deficyt planuje się pokryć pożyczką na prefinansowanie z BGK w wysokości 1.597.549,18 zł oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 1.551.641,20 zł. Planuje się przychody w wysokości 4.740.826,20 zł, w tym: 1.597.549,18 zł – pożyczka z BGK, 1.245.635,82 zł – planuje się zaciągnięcie kredytu oraz wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 1.897.641,20 zł. Planowane rozchody budżetu na kwotę 1.591.635,82 zł, stanowią raty spłat kredytów w wysokości – 1.246.000,00 zł oraz ratę pożyczki udzielonej na prefinansowanie w kwocie 345.635,82 zł. Zgodnie z podpisaną w 2012 r. umową z Urzędem Marszałkowskim w planowanych rozchodach w kwocie 345.635,82 zł planowana jest kwota refundacji wydatków poniesionych na inwestycję w 2012 r. w wysokości 345.635,82 zł.

Na koniec 2013 r. planowana kwota długu Gminy Burzenin wynosić będzie 6.447.185,00 zł.

W Załączniku Nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF ujęto inwestycje:

1. bieżące:

- „Green, sporty and healthy” realizowane przez ZS Burzenin. Okres realizacji projektu przypada na lata 2012 – 2014. Planowana kwota wydatków na 2013 rok wynosi 44.000,00 zł. Projekt realizowany jest w ramach programu Comenius przez Zespół Szkół W Burzeninie;

- „Listen! The monuments are speaking” projekt realizowany w ramach programu Comenius, przez Publiczne Gimnazjum w Burzeninie. Okres realizacji projektu przypada na lata 2012 – 2014. Planowana kwota wydatków na 2013 r. wynosi 48.200,00 zł.

- „Ready, steady...English” projekt realizowany przez ZS w Burzeninie. Okres realizacji przypada na lata 2012 – 2013. Kwota wydatków na 2013 rok wynosi 9.123,08 zł.

- „Oceń-zaplanuj-zmień-poprawa jakości funkcjonowania urzędów gmin

Brzeźnio, Burzenin, Goszczanów, Klonowa, Lututów” w ramach projektu z POKL, realizowanego przez Gminę Burzenin. Okres realizacji 2012 – 2014 roku. Kwota wydatków przypadająca na 2013 rok – 11.160,00 zł;

- Razem do ekologii – podnoszenie dostępności, jakości i efektywności usług publicznych. Okres realizacji projektu przypada na lata 2013 – 2014. Wydatki na 2013 rok zaplanowano w kwocie 7.400,00 zł;

- Większe szanse na starcie - Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty. Okres realizacji projektu przypada na lata 2012 – 2013. Planowane wydatki w 2013 roku wynoszą – 33.975,96 zł.

2. majątkowe :

- Budowa infrastruktury turystycznej poprzez utwardzenie terenu, budowę placu zabaw oraz altany w Burzeninie. Okres realizacji inwestycji przypada na lata 2012 – 2013. Wydatki na 2013 rok zaplanowano w kwocie – 365.627,34 zł;

- Budowa kompleksu wypoczynkowo-rekreacyjnego poprzez stworzenie placów zabaw w miejscowościach Będków, Brzeźnica. Okres realizacji zadania to 2012 – 2013 rok. Planowane wydatki na 2013 rok wynoszą 53.000,00 zł;

- Budowa kompleksu wypoczynkowo-rekreacyjnego poprzez stworzenie placów zabaw w miejscowościach Nieczuj, Wolnica Niechmirowska. Okres realizacji zadania to 2012 – 2013 rok. Planowane wydatki na 2013 rok wynoszą 52.000,00 zł;

- Budowa kompleksu wypoczynkowo-rekreacyjnego poprzez stworzenie placów zabaw w miejscowościach Prażmów, Ligota. Okres realizacji zadania to 2012 – 2013 rok. Planowane wydatki na 2013 rok wynoszą 55.000,00 zł;

- Gmina Burzenin – budowa marki turystycznej o zasięgu ponadregionalnym. Okres realizacji zadania to 2013 – 2015 rok. Planowane wydatki na 2013 rok wynoszą 365.310,00 zł;

- „Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w Burzeninie – budowa ekologicznych oczyszczalni ścieków”. Okres realizacji inwestycji przypada na lata 2011 - 2013. Planowana kwota wydatków na 2013 rok wynosi 2.008.401,62 zł.

Rok 2014

W Załączniku Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa:

Zaplanowano dochody w wysokości **19.923.561,18 zł** oraz wydatki w wysokości **17.430.012,00 zł**.

Planuje się wzrost dochodów bieżących o 6,3 %. Na planowane w 2014 roku dochody bieżące w wysokości 17.556.557,00 zł składa się: 9,88 %

dochodów z podatku dochodowego; 18,53 % podatków i opłat; 46,55 % subwencji ogólnej; 16,10 % dotacji celowych. Planuje się dochody z tytułu podpisanych w 2012 roku umów na realizację programów, projektów finansowanych z udziałem środków z UE.

W 2014 roku planuje się spadek wydatków bieżących o 4,1 %. Spadek wynika z obniżenia kosztów działalności bieżącej gospodarki komunalnej (obniżenie wydatków na remonty bieżące sprzętu), obniżenia kosztów za energię elektryczną (w wyniku planowanego przeprowadzenia przetargu na dostarczenie energii elektrycznej). Zgodnie z harmonogramami spłat kredytów obniża się kwotę na obsługę długu. Nie planuje się udzielania gwarancji i poręczeń.

W 2014 r. planuje się dochody majątkowe z tytułu sprzedaży działek położonych na terenie Gminy Burzenin, dla których zostały sporządzone operaty szacunkowe – w kwocie 50.000,00 zł oraz dochody z tytułu refundacji wydatków za realizowaną w 2013 roku inwestycję, zgodnie z podpisaną umową z Urzędem Marszałkowskim oraz Aneks w wysokości 1.597.549,18 zł. Wydatki majątkowe planuje się z przeznaczeniem na inwestycje i zakupy inwestycyjne jednoroczne, min.: planuje się modernizację dróg gminnych. Inwestycje te nie są objęte wieloletnią prognozą finansową .

W 2014 r. zakłada się nadwyżkę budżetową w wysokości 2.493.549,18 zł, z przeznaczeniem na planowane rozchody budżetowe. Rozchody budżetu na 2014 r. w kwocie 2.493.549,18 zł przeznaczają się na wynikające z harmonogramów, spłaty rat kredytów w wysokości 896.000,00 zł oraz spłatę raty pożyczki udzielonej na prefinansowanie w wysokości 1.597.549,18 zł.

Zgodnie z podpisaną umową w 2012 r. z Urzędem Marszałkowskim w Łodzi w planowanych na 2014 r. rozchodach, planowana jest kwota 1.597.549,18 zł tytułem refundacji wydatków poniesionych na inwestycję w 2013 r.

Nie planuje się przychodów budżetowych z tytułu zaciągnięcia nowego kredytu, pożyczki jak również emisji papierów wartościowych.

Na koniec 2014 roku stan zadłużenia Gminy Burzenin planowany jest w wysokości 3.953.635,82 zł.

W Załączniku Nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF ujęto inwestycje:

1. bieżące:

- „Greek, sporty and healthy” projekt realizowany przez ZS Burzenin. Okres realizacji projektu przypada na lata 2012 – 2014. Planowana kwota wydatków na 2014 rok wynosi 19.649,60 zł. Projekt realizowany jest w ramach programu Comenius;

- „Listen! The monuments are speaking” projekt realizowany w ramach programu Comenius, przez Publiczne Gimnazjum w Burzeninie. Okres

realizacji projektu przypada na lata 2012 – 2014. Planowana kwota wydatków na 2014 r. wynosi 15.857,60 zł.

- „Oceń-zaplanuj-zmień-poprawa jakości funkcjonowania urzędów gmin Brzeźnio, Burzenin, Goszczanów, Klonowa, Lututów” projekt realizowany w ramach programu POKL przez Gminę Burzenin. Okres realizacji 2012 – 2014 roku. Kwota wydatków przypadająca na 2014 rok – 2.990,18 zł;
- Razem do ekologii – podnoszenie dostępności, jakości i efektywności usług publicznych. Okres realizacji przypada na lata 2013 – 2014. Wydatki na 2014 rok zaplanowano w kwocie 7.000,00 zł.

2. majątkowe:

- Gmina Burzenin – budowa marki turystycznej o zasięgu ponadregionalnym. Okres realizacji zadania to 2013 – 2015 rok. Planowane wydatki na 2014 rok wynoszą 324.720,00 zł;

Rok 2015

W Załączniku Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa:

Planuje się dochody w wysokości **18.508.731,00 zł** i wydatki w wysokości **17.335.731,00 zł**.

Planuje się wzrost dochodów bieżących o 3,8 %. Na planowane w wysokości 18.323.000,00 zł dochody bieżące składa się: 9,75 % dochodów z podatku dochodowego; 18,72 % podatków i opłat; 45,05 % subwencji ogólnej; 15,66 % dotacji celowych. Wydatki bieżące planuje się na poziomie 2014 r. Planowana kwota wydatków na obsługę długu wynika z harmonogramów podpisanych umów kredytowych. Planuje się dochody majątkowe ze sprzedaży mienia komunalnego w wysokości 100.000,00 zł – są to 4 działki w miejscowości Witów oraz działka w miejscowości Redzeń Drugi. Wydatki majątkowe planowane są na poziomie roku 2014 z przeznaczeniem na inwestycje i zakupy inwestycyjne jednoroczne. W 2015 roku planuje się budowę targowiska w Burzeninie. Inwestycja ta nie jest objęta wieloletnią prognozą finansową. Różnica między planowanymi dochodami i wydatkami stanowi nadwyżkę budżetową w wysokości 1.173.000,00 zł, z przeznaczeniem na planowane w 2015 rok rozchody z tytułu spłat kredytów wynikających z harmonogramu spłat wyszczególnionych w zawartych umowach.

Nie planuje się zaciągnięcia nowego kredytu, pożyczki jak również emisji papierów wartościowych.

Na koniec 2015 roku planuje się kwotę długu w wysokości 2.780.635,82 zł, z tytułu zaciągniętych w latach wcześniejszych kredytów.

W Załączniku Nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF ujęto inwestycje:

2. majątkowe:

- Gmina Burzenin – budowa marki turystycznej o zasięgu

ponadregionalnym. Okres realizacji zadania to 2013 – 2015 rok. Planowane wydatki na 2014 rok wynoszą 100.860,00 zł;

Rok 2016

W Załączniku Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa:

Zaplanowano dochody w wysokości **18.446.000,00 zł** oraz wydatki w wysokości **17.500.000,00 zł**.

Planuje się wzrost dochodów bieżących o 1,0 % z tytułu wpływów z podatków oraz wpływów z opłat. Planowane w kwocie 18.346.000,00 dochody bieżące składają się w: 10,03 % dochodów z podatku dochodowego; 18,83 % podatków i opłat; 45,44 % subwencji ogólnej; 15,92 % dotacji celowych. Planuje się również wzrost wydatków bieżących o 2,1 %. Wzrost wynika z zwiększenia planowanych wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oraz wzrostu wydatków na działalność bieżącą JST. Planowana jest niższa kwota wydatków na obsługę długu wynikająca z harmonogramów podpisanych umów kredytowych. Planuje się dochody majątkowe ze sprzedaży mienia komunalnego na poziomie dochodów z 2015 r. w wysokości 100.000,00 zł – jest to 5 działek w miejscowości Witów oraz 4 działki w miejscowości Redzeń Drugi. Wydatki majątkowe planowane są z przeznaczeniem na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane w ciągu roku. W roku 2016 planuje się przygotowanie dokumentacji do realizacji inwestycji w zakresie kanalizacji wsi Strumiany i Witów oraz budowę oczyszczalni ścieków, zagospodarowanie przyczółków mostów. Inwestycje te nie objęte są wieloletnią prognozą finansową.

Założono nadwyżkę budżetową w wysokości 946.000,00 zł, z przeznaczeniem na spłatę kredytów wynikających z harmonogramu spłat wyszczególnionych w zawartych umowach, które stanowią planowane rozchodami budżetu na 2016 r.

Nie planuje się zaciągnięcia nowego kredytu, pożyczki jak również emisji papierów wartościowych.

W wyniku regularnych spłat rat kredytów planuje się zadłużenie na koniec 2016 roku wynoszące 1.834.635,82 zł.

Rok 2017

W Załączniku Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa:

Planuje się dochody w wysokości **18.646.000,00 zł** oraz wydatki w wysokości **17.700.000,00 zł**.

Planuje się wzrost dochodów bieżących o 1,1 %. Na planowane w wysokości 18.546.000,00 dochody bieżące składa się: 10,21 % dochodów z podatku dochodowego; 19,26 % podatków i opłat; 45,40 % subwencji

ogólnej; 16,05 % dotacji celowych. Planuje się również wzrost wydatków bieżących o 1,0 %, związany z wzrostem wydatków na działalność bieżącą JST oraz wzrostem wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń. Planowany jest spadek wydatków na obsługę długu o 53 % wynikający ze spadku zadłużenia gminy. Dochody majątkowe ze sprzedaży mienia komunalnego zostały zaplanowane na poziomie dochodów roku poprzedniego w wysokości 100.000,00 zł – są to planowane do sprzedaży 6 działek w miejscowości Witów, 2 działki w miejscowości Redzeń Drugi oraz działka w miejscowości Tyczyn. Wydatki majątkowe planowane są z przeznaczeniem na inwestycje i zakupy inwestycyjne, a w szczególności na: inwestycje drogowe oraz budowę Centrum Kultury i Integracji – Rynek w Burzeninie (II etap). Inwestycje te nie objęte są wieloletnią prognozą finansową.

Różnica między dochodami a wydatkami stanowi planowaną nadwyżkę budżetu w wysokości 946.000,00 zł. Nadwyżkę planuje się przeznaczyć na planowane rozchody w danym roku, czyli spłatę rat zaciągniętych kredytów.

Na koniec 2017 roku planuje się kwotę długu w wysokości 888.635,82 zł. Zgodnie z art. 243 spełnione są wskaźniki spłat na dany rok.

Nie planuje się zaciągnięcia nowego kredytu, pożyczki jak również emisji papierów wartościowych.

Rok 2018

W Załączniku Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa

Zaplanowano dochody w wysokości **20.038.635,82 zł** i wydatki w wysokości **19.150.000,00 zł**.

Planuje się wzrost dochodów bieżących o 5 %. Na planowane dochody w wysokości 19.538.635,82 zł składa się: 9,94 % dochodów z podatku dochodowego; 18,88 % podatków i opłat; 43,52 % subwencji ogólnej; 15,54 % dotacji celowych. W 2018 roku planuje się wzrost wydatków bieżących o 7,4 %. Wzrost wynika z planowanych większych wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oraz wzrost wydatków na działalność bieżącą JST. Planuje się wydatki na obsługę długu w wysokości 31.000,00 zł wynikające z harmonogramów podpisanych umów kredytowych.

Planuje się wzrost dochodów majątkowych z tytułu przekazania odpłatnie, w drodze umowy, odbiorcom, wybudowanych przydomowych oczyszczalni ścieków, zgodnie z podpisanymi w 2012 r. umowami w wysokości 400.000,00 zł oraz planuje się sprzedaż działek budowlanych w miejscowości Witów oraz w miejscowości Redzeń Drugi. Planowana wysokość dochodów majątkowych ze sprzedaży działek to 100.000,00 zł.

Wydatki majątkowe planowane są z przeznaczeniem na inwestycje i zakupy inwestycyjne. W roku 2018 planuje się budowę przedszkola w Burzeninie. Inwestycja ta nie jest objęta wieloletnią prognozą finansową. Różnica między planowanymi dochodami a planowanymi wydatkami stanowi nadwyżkę budżetową w wysokości 888.635,82 zł, którą przeznaczają się na planowane w roku rozchody z tytułu spłat rat zaciągniętych kredytów.

Nie planuje się zaciągnięcia nowego kredytu, pożyczki jak również emisji papierów wartościowych.

W 2018 roku planuje się stan zadłużenia na koniec roku w wysokości „0” zł.


Jarosław Janiak

U c h w a ł a N r I V / 2 0 0 / 2 0 1 3

Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi z dnia 19 sierpnia 2013 roku

w sprawie opinii odnośnie możliwości spłaty kredytu w wysokości 900.000,00 zł.

Po rozpatrzeniu dokumentów przedłożonych przez Gminę Burzenin w sprawie możliwości spłaty kredytu w kwocie 900.000,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie spłat wcześniej zaciągniętych kredytów,

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi:

1. Grażyna Kos - przewodnicząca
2. Barbara Polowczyk - członek
3. Paweł Dobrzyński - członek

działając na podstawie art. 91 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240 z późniejszymi zmianami) oraz art. 13 pkt 1 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jednolity z 2012 roku, poz. 1113),

p o s t a n o w i ł:

wydać **opinię pozytywną** w przedmiocie możliwości spłaty powyższego kredytu.

U z a s a d n i e n i e

Skład Orzekający wydał przedmiotową opinię w oparciu o następujące dokumenty:

- uchwałę budżetową Rady Gminy Burzenin Nr XXIX/175/12 z dnia 28 grudnia 2012 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Burzenin na 2013 rok wraz ze zmianami,
- uchwałę Nr XXIX/174/12 Rady Gminy Burzenin z dnia 28 grudnia 2012 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Burzenin na lata 2013 – 2018 wraz ze zmianami,
- uchwałę Nr XXXIX/241/13 Rady Gminy Burzenin z dnia 18 lipca 2013 roku w sprawie zaciągnięcia kredytu w 2013 roku,
- wskaźniki i relacje poziomu zadłużenia jednostki,
- informację o pozostałych do spłaty kredytach i pożyczkach wynikających z zawartych w przeszłości umów,
- informację o terminach płatności kredytu wg propozycji kredytobiorcy,

- wykaz inwestycji realizowanych przez gminę w roku 2013,
- wykaz przedsięwzięć.

Na podstawie ww. materiałów, Skład Orzekający ustalił, co następuje:

W budżecie Gminy Burzenin, po dokonanych zmianach w 2013 roku, planowane dochody budżetu kształtują się na poziomie 17.815.261,57 zł, a wydatki w wysokości 20.964.451,95 zł. Deficyt budżetu wynosi 3.149.190,38 zł.

Przychody budżetu zaplanowano w kwocie 4.740.826,20 zł, a rozchody w wysokości 1.591.635,82 zł.

W dniu 18 lipca 2013 roku Rada Gminy Burzenin podjęła uchwałę Nr XXXIX/241/13 w sprawie zaciągnięcia kredytu w 2013 roku. Spłata powyższego kredytu planowana jest w latach 2015 – 2017.

Relacja planowanych spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami do planowanych dochodów budżetu w 2013 roku kształtuje się na poziomie – **10,81%**. Wskaźnik ten spełnia wymogi art. 169 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późniejszymi zmianami) - przepisy te obowiązują do 31 grudnia 2013 roku, na podstawie art. 121 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku - Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 z późniejszymi zmianami). Zgodnie z art. 169 ust. 1 wskazanej ustawy, wskaźnik powyższy nie może przekroczyć 15%,

Prognozowana kwota długu na koniec 2013 roku wynosi **6.447.185,00 zł**, co stanowi **36,19%** planowanych dochodów budżetu. Zgodnie z art. 170 ust.1 ww. ustawy o finansach publicznych wskaźnik powyższy nie może przekroczyć 60%. Przepis ten obowiązuje do dnia 31 grudnia 2013 roku, na podstawie art. 121 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych.

Stosownie do postanowień art. 121 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku - Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych, począwszy od 2014 roku, do uchwał budżetowych będą miały zastosowanie przepisy określone w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. W świetle tego przepisu wysokość wskaźnika, stanowiącego górną dopuszczalną granicę obciążenia budżetu spłatami wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek, wykupem papierów wartościowych oraz potencjalnymi spłatami kwot wynikającymi z udzielonych poręczeń i gwarancji nie może być wyższa od średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody

ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Na podstawie przedłożonych materiałów ustalono, że relacje wynikające z powyższego przepisu, w latach obejmujących spłatę zaciąganego kredytu, przedstawiać się będą następująco:

Lata	wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem	dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy
2015	7,17%	7,67%
2016	5,94%	12,00%
2017	5,50%	15,69%
2018	4,59%	16,95%

W wyniku przeprowadzonej analizy, biorąc pod uwagę relacje, wyliczone w oparciu o przepisy art. 169 ust.1 i art. 170 ust.1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych, Skład Orzekający stwierdza iż zostały zachowane wymogi ustawowe. Odnośnie natomiast wymogów dotyczących spłat zobowiązań wynikających z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, **z przedstawionych w tabeli danych wynika, że w roku 2015 wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty do dochodów ogółem zbliżony jest do dopuszczalnego wskaźnika.** Skład Orzekający wskazuje, że powołane wyżej wskaźniki, obowiązujące od 2014 roku, zostały ustalone przy założeniu pełnej realizacji przez Gminę dochodów (zarówno bieżących, jak i majątkowych), utrzymania zakładanego poziomu wydatków oraz osiągnięcia planowanych nadwyżek operacyjnych. W związku z tym, spełnienie podstawowych założeń wymaga od jednostki bieżącego monitorowania relacji wynikających z prognozy i ewentualnego dostosowania wysokości planowanych wydatków, jak również kwoty długu i kwot jego spłaty w poszczególnych latach, w celu zachowania prawem przewidzianych ograniczeń zadłużenia wynikających z przepisów ustawowych, przede wszystkim z obowiązującego od 2014 roku wskaźnika z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Od niniejszej uchwały przysługuje zgodnie z art. 20 ust. 1 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi w terminie 14 dni od dnia doręczenia uchwały.

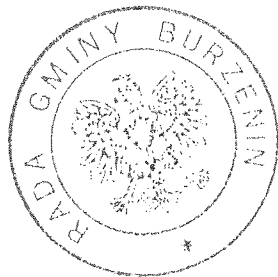
PRZEWODNICZĄCY
SKŁADU ORZEKAJĄCEGO
mgr Grażyna Kos

UCHWAŁA NR XXXIX/241/13
RADY GMINY BURZENIN
z dnia 18 lipca 2013r.

w sprawie: zaciągnięcia kredytu w 2013 roku.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 i 9 lit c ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 594) oraz art. 89 ust. 1 pkt. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157 poz. 1240; z 2010 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 2011 r. Nr 185 poz. 1092, Nr 234 poz. 1386, Nr 240 poz. 1429, Nr 291 poz. 1707; z 2012 r. poz. 1456, poz. 1530, poz. 1548) na wniosek Wójta Gminy Burzenin Rada Gminy uchwała, co następuje:

- § 1.** Postanawia zaciągnąć kredyt długoterminowy w kwocie 900.000,00 zł.
- § 2.** Kredyt przeznaczony zostanie na: pokrycie spłat wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie 900.000,00 zł.
- § 3.** Spłata zaciągniętego kredytu nastąpi w latach 2015-2017 z wpływów z podatku od nieruchomości i podatku rolnego.
- § 4.** Upoważnia się Wójta Gminy do podjęcia czynności formalno – prawnych mających na celu wykonywanie postanowień Rady Gminy o zaciągnięciu kredytu. Oświadczenie woli w imieniu Gminy w zakresie zaciągnięcia kredytu złoży Jarosław Janiak – Wójt Gminy.
- § 5.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.
- § 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.



Przewodniczący Rady

Leszek Nawrocki