

**Wójt Gminy Łużna**

# **Uchwała**

- **w sprawie Wieloletniej  
Prognozy Finansowej  
Gminy Łużna**
- **na lata 2012 - 2023**

**Łużna, 15 listopada 2011 r.**

**Uchwała Nr .....**

**Rady Gminy Łuzna**

**z dnia .....**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łuzna na lata 2012 – 2023.**

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 9 lit. c), e), pkt 10 oraz pkt 12 ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. w Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) Rada Gminy Łuzna uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łuzna na lata 2012 – 2023, składającą się z tabeli głównej, tabeli zawierającej wielkości informacyjne i kontrolne oraz z objaśnień przyjętych wartości – jak stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz wieloletnich planowanych i realizowanych przedsięwzięć Gminy Łuzna obejmujący limity wydatków na przedsięwzięcia oraz limity zobowiązań z nimi związanych – jak stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały, składający się z części A i B.

§ 2.

Upoważnia się Wójta Gminy Łuzna do zaciągania zobowiązań:

1. związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć,
2. z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy Łuzna i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy

- do wysokości limitów zobowiązań określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Upoważnia się Wójta Gminy Łuzna do przekazania kierownikom jednostek budżetowych Gminy Łuzna uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4.

Traci moc Uchwała Nr IV/18/11 Rady Gminy Łuzna z dnia 26 stycznia 2011 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łuzna na lata 2011 – 2022 zmieniona Uchwałą Nr V/31/11 Rady Gminy Łuzna z dnia 25 lutego 2011 r., Uchwałą Nr VIII/60/11 Rady Gminy Łuzna z dnia 30 maja 2011 r., Uchwałą Nr X/70/2011 Rady Gminy Łuzna z dnia 30 czerwca 2011 r., Uchwałą Nr XIV/85/11 Rady Gminy Łuzna z dnia 30 września 2011 r. oraz Uchwałą Nr XV/94/11 Rady Gminy Łuzna z dnia 31 października 2011 r.

§ 5.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Łuzna.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2012 r.

**Tabela startowa do WPF**

**Wielkości początkowe za lata 2009 - 2011 do obliczenia relacji, o której mowa w art. 243 ufp**

| Lp. | Wyszczególnienie  | 2009          | 2010          | 2011 III kwartał | w tym arkuszu za III kw/2011 wpisuje się plan |
|-----|---|---------------|---------------|------------------|---|
|     |   |               |               |                  |   |
| a   | Dochody bieżące   | 20 870 152,00 | 21 244 173,00 | 21 516 323,50    |   |
| b   | Sprzedaz majątku  | 51 370,00     | 56 353,00     | 85 000,00        |   |
| c   | Wydatki bieżące   | 19 538 252,00 | 19 754 018,00 | 20 852 349,50    |   |
| d   | Dochody ogółem  | 21 255 522,00 | 22 243 306,00 | 23 394 856,50    |   |
| e   | (Dochody bieżące+ sprzedaz majątku-wydatki bieżące)/ dochody ogółem | 0,0651        | 0,0695        | 0,0320           |   |

## Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2012 - 2023

| lp. | Wyszczególnienie                                  | Przewidywane wykonanie 2011 | 2012              | 2013              | 2014              | 2015              | 2016              | 2017              | 2018              | 2019              | 2020              | 2021              | 2022              | 2023              |
|-----|---|-----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| I   | <b>Dochody</b>                                    | <b>23 059 765</b>           | <b>22 971 483</b> | <b>21 800 000</b> | <b>21 870 000</b> | <b>21 895 000</b> | <b>21 985 000</b> | <b>22 200 000</b> | <b>22 360 000</b> | <b>22 495 000</b> | <b>22 605 000</b> | <b>22 715 000</b> | <b>22 825 000</b> | <b>22 945 000</b> |
| a   | bieżące   | 21 403 293                  | 21 697 493        | 21 650 000        | 21 750 000        | 21 850 000        | 21 950 000        | 22 150 000        | 22 310 000        | 22 450 000        | 22 560 000        | 22 670 000        | 22 780 000        | 22 900 000        |
| b   | majątkowe   | 1 656 472                   | 1 274 000         | 150 000           | 120 000           | 45 000            | 45 000            | 50 000            | 50 000            | 45 000            | 45 000            | 45 000            | 45 000            | 45 000            |
|     | w tym: sprzedaż majątku                           | 68 100                      | 74 000            | 150 000           | 120 000           | 45 000            | 45 000            | 50 000            | 50 000            | 45 000            | 45 000            | 45 000            | 45 000            | 45 000            |
| II  | <b>Wydatki</b>                                    | <b>26 559 765</b>           | <b>23 171 483</b> | <b>20 920 032</b> | <b>21 140 032</b> | <b>20 972 515</b> | <b>21 245 000</b> | <b>21 350 000</b> | <b>21 460 000</b> | <b>21 545 000</b> | <b>21 655 000</b> | <b>21 986 793</b> | <b>22 225 000</b> | <b>22 745 000</b> |
| a   | bieżące   | 20 862 977                  | 20 545 299        | 20 400 000        | 20 480 000        | 20 700 000        | 20 910 030        | 21 000 000        | 21 150 000        | 21 350 000        | 21 560 000        | 21 775 000        | 21 950 000        | 22 170 000        |
|     | obsługa długu                                     | 264 470                     | 405 000           | 400 000           | 355 000           | 310 000           | 305 000           | 280 000           | 235 000           | 220 000           | 181 000           | 143 000           | 61 000            | 20 000            |
|     | gwarancje i poręczenia                            | 0                           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
|     | w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane  | 10 910 200                  | 11 072 534        | 11 125 000        | 11 180 000        | 11 291 000        | 11 403 000        | 11 517 000        | 11 632 000        | 11 748 000        | 11 865 000        | 11 983 000        | 12 102 000        | 12 223 000        |
|     | wydatki związane z funkcjonowaniem organów i.s.t. | 1 670 243                   | 1 694 950         | 1 702 000         | 1 710 000         | 1 718 000         | 1 726 000         | 1 734 000         | 1 743 000         | 1 751 000         | 1 768 000         | 1 785 000         | 1 802 000         | 1 820 000         |
| b   | Przedsięwzięcia                                   | x                           | 2 545 784         | 1 330 262         | 1 270 364         | 1 199 590         | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
|     | majątkowe   | 5 696 786                   | 2 626 184         | 520 032           | 660 032           | 272 515           | 334 970           | 350 000           | 310 000           | 195 000           | 95 000            | 211 793           | 275 000           | 575 000           |
|     | Przedsięwzięcia                                   | x                           | 1 409 184         | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| III | <b>Przychody</b>                                  | <b>4 546 361</b>            | <b>1 960 207</b>  | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| a   | zaciągany dług                                    | 3 328 260                   | 1 728 207         | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
|     | pożyczki  | 28 260                      | 900 000           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
|     | kredyty   | 3 300 000                   | 828 207           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
|     | emisja obligacji                                  | 0                           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| b   | wolne środki                                      | 1 187 251                   | 200 000           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| c   | nadwyżka budżetowa z lat poprzednich              | 0                           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| d   | spłata udzielonych pożyczek                       | 30 850                      | 32 000            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| IV  | <b>Rozchody</b>                                   | <b>1 302 176</b>            | <b>1 760 207</b>  | <b>879 968</b>    | <b>729 968</b>    | <b>922 485</b>    | <b>750 000</b>    | <b>850 000</b>    | <b>900 000</b>    | <b>950 000</b>    | <b>950 000</b>    | <b>728 207</b>    | <b>600 000</b>    | <b>200 000</b>    |
| a   | spłata długu                                      | 1 270 176                   | 1 760 207         | 879 968           | 729 968           | 922 485           | 750 000           | 850 000           | 900 000           | 950 000           | 950 000           | 728 207           | 600 000           | 200 000           |
|     | pożyczki  | 440 783                     | 960 207           | 29 968            | 29 968            | 22 485            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
|     | kredyty   | 479 393                     | 450 000           | 500 000           | 350 000           | 550 000           | 750 000           | 850 000           | 900 000           | 950 000           | 950 000           | 728 207           | 600 000           | 200 000           |
|     | wykup obligacji                                   | 350 000                     | 350 000           | 350 000           | 350 000           | 350 000           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| b   | pożyczki do udzielenia                            | 32 000                      | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| V   | <b>Wynik budżetu (+ nadwyżka; - deficyt)</b>      | <b>-3 500 000</b>           | <b>-200 000</b>   | <b>879 968</b>    | <b>729 968</b>    | <b>922 485</b>    | <b>750 000</b>    | <b>850 000</b>    | <b>900 000</b>    | <b>950 000</b>    | <b>950 000</b>    | <b>728 207</b>    | <b>600 000</b>    | <b>200 000</b>    |
| Va  | Finansowanie deficytu                             | x                           | 200 000           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
|     | pożyczki  | x                           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
|     | kredyty   | x                           | 200 000           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
|     | emisja obligacji                                  | x                           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
|     | wolne środki                                      | x                           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
|     | nadwyżka budżetowa z lat poprzednich              | x                           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Vb  | spłata udzielonych pożyczek                       | x                           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
|     | Przeznaczenie nadwyżki                            | x                           | 0                 | 879 968           | 729 968           | 922 485           | 750 000           | 850 000           | 900 000           | 950 000           | 950 000           | 728 207           | 600 000           | 200 000           |
|     | spłata zaciągniętego długu                        | x                           | 0                 | 879 968           | 729 968           | 922 485           | 750 000           | 850 000           | 900 000           | 950 000           | 950 000           | 728 207           | 600 000           | 200 000           |
|     | udzielenie pożyczek                               | x                           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Vc  | Sposób sfinansowania spłaty długu - rozchodów     | x                           | 1 760 207         | 879 968           | 729 968           | 922 485           | 750 000           | 850 000           | 900 000           | 950 000           | 950 000           | 728 207           | 600 000           | 200 000           |
|     | pożyczki  | x                           | 900 000           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
|     | kredyty   | x                           | 628 207           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
|     | emisja obligacji                                  | x                           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
|     | wolne środki                                      | x                           | 200 000           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
|     | nadwyżka budżetowa z lat poprzednich              | x                           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
|     | spłata udzielonych pożyczek                       | x                           | 32 000            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
|     | nadwyżka budżetowa                                | x                           | 8 460 628         | 7 580 660         | 6 850 692         | 5 928 207         | 5 178 207         | 4 328 207         | 3 428 207         | 2 478 207         | 1 528 207         | 800 000           | 200 000           | 200 000           |
| VI  | Dług i Prognoza kwoty długu                       | 8 492 628                   | 8 460 628         | 7 580 660         | 6 850 692         | 5 928 207         | 5 178 207         | 4 328 207         | 3 428 207         | 2 478 207         | 1 528 207         | 800 000           | 200 000           | 200 000           |



| Lp.   | Nazwa i cel przedsięwzięcia   | Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia | Okres realizacji | Limit zobowiązań | Łączne nakłady finansowe | Nakłady poniesione w latach poprzednich | Limity wydatków |           |           |           |
|---|---|---|------------------|------------------|--------------------------|---|-----------------|-----------|-----------|-----------|
|   |   |   |                  |                  |                          |   | 2012            | 2013      | 2014      | 2015      |
| <b>Umowy, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 2 ufp (zapewnienie ciągłości działania jednostki)</b> |   |   |                  |                  |                          |   |                 |           |           |           |
| I   | Zapewnienie ciągłości działania jednostki:  | UG  | X                | 5 004 261        | 5 859 971                | 83 368                                  | 1 976 367       | 1 330 262 | 1 270 364 | 1 199 590 |
| II  | <b>Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 1 ufp (wydatki bieżące)</b>   |   |                  |                  |                          |   |                 |           |           |           |
| 1   | Projekt "Nasza wiedza - nasza przyszłość" w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego - Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki Priorytet IX: Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach Działanie 9.1 Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty | Zespół Szkół w Szalowej   | 2011 - 2012      | 320400           | 745 970                  | 425 570                                 | 320 400         |           |           |           |
| 2   | Projekt "Aktywni na rynku pracy i nie tylko ..." w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego - Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki Priorytet VII Promocja integracji społecznej Działanie 7.1 Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji celem aktywizacji osób bezrobotnych   | Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej  | 2010 - 2012      | 249017           | 747 051                  | 498 034                                 | 249 017         |           |           |           |
|   | <b>Suma</b>   | X   | X                | 589 417          | 1 493 021                | 923 604                                 | 569 417         | 0         | 0         | 0         |
| III   | <b>Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 1 ufp (wydatki majątkowe)</b>   |   |                  |                  |                          |   |                 |           |           |           |
| 1   | Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego w ramach Działania 6.2 Rozwój obszarów wiejskich Schemat B - Infrastruktura społeczna, w tym edukacyjna i sportowa - Małopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2007 - 2013 "Modernizacja obiektów infrastruktury społecznej w gminie Luźna - etap 1"                       | Urząd Gminy   | 2010 - 2012      | 686 184          | 1 888 411                | 1 202 227                               | 686 184         |           |           |           |
| 2   | Europejski Fundusz Rolny na Rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich PROW na lata 2007 - 2013 Działanie "Odnowa i rozwój wsi" "Przebudowa centrum wsi Wola Lużańska - II etap"  | Urząd Gminy   | 2011 - 2012      | 0                | 763 001                  | 40 001                                  | 723 000         |           |           |           |
| 3   | Europejski Fundusz Rolny na Rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich PROW na lata 2007 - 2013 Działanie "Odnowa i rozwój wsi" "Przebudowa centrum wsi Biesna - II etap"   | Urząd Gminy   | 2011 - 2012      | 0                | 349 000                  | 30 000                                  | 319 000         |           |           |           |
| 4   | Europejski Fundusz Rolny na Rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich PROW na lata 2007 - 2013 Działanie "Odnowa i rozwój wsi" "Przebudowa centrum wsi Miazanka - II etap"   | Urząd Gminy   | 2011 - 2012      | 0                | 523 000                  | 30 000                                  | 493 000         |           |           |           |
| 5   | Zagospodarowanie cmentarza komunalnego w Luźnej - koncepcja   | Urząd Gminy   | 2011 - 2012      | 0                | 55 000                   | 0                                       | 55 000          |           |           |           |
| 6   | Wykup gruntów pod boisko Orlik w Szalowej   | Urząd Gminy   | 2011 - 2012      | 0                | 77 000                   | 37 000                                  | 40 000          |           |           |           |
|   | <b>Suma</b>   | X   | X                | 686 184          | 2 651 412                | 1 242 228                               | 1 409 184       | 0         | 0         | 0         |
| IV  | <b>Wieloletnie poręczenia i gwarancje, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 3 ufp</b>  |   |                  |                  |                          |   |                 |           |           |           |
| 1   | nie dotyczy   |   |                  |                  | 0                        |   |                 |           |           |           |
|   | <b>Suma</b>   | X   | X                | 0                | 0                        | 0                                       | 0               | 0         | 0         | 0         |
|   | <b>Łącznie (I + II + III+IV)</b>  | X   | X                | 6 259 862        | 10 004 404               | 2 249 220                               | 3 954 968       | 1 330 262 | 1 270 364 | 1 199 590 |

| Lp.   | Nazwa i cel przedsięwzięcia  | Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia | Okres realizacji | Limit zobowiązań | Łączne nakłady finansowe | Nakłady finansowe poniesione w latach poprzednich | Limity wydatków |         |         |         |
|---|--|---|------------------|------------------|--------------------------|---|-----------------|---------|---------|---------|
|   |  |   |                  |                  |                          |   | 2012            | 2013    | 2014    | 2015    |
| <b>Umowy, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 2 upf (zapewnienie ciągłości działania jednostki)</b> |  |   |                  |                  |                          |   |                 |         |         |         |
| 1   | Dostawa energii elektrycznej do budynków komunalnych, w których realizowane są zadania własne gminy                                    | Jednostki budżetowe Gminy Łużna   | 2012 - 2015      | 1 043 716        | 1 043 716                | 0   | 248 190         | 257 132 | 265 150 | 273 244 |
| 2   | Dostawa ciepła do budynków komunalnych, w których realizowane są zadania własne gminy  | Jednostki budżetowe Gminy Łużna   | 2012 - 2015      | 1 315 682        | 1 315 682                | 0   | 310 738         | 322 929 | 335 540 | 346 475 |
| 3   | Usługi telekomunikacyjne świadczone w ruchomej i stacjonarnej sieci telefonicznej celem zapewnienia łączności                          | Jednostki budżetowe Gminy Łużna   | 2012 - 2015      | 74 728           | 94 422                   | 5 168   | 29 974          | 19 308  | 19 710  | 20 262  |
| 4   | Usługi dostępu do sieci Internet celem zapewnienia łączności   | Jednostki budżetowe Gminy Łużna   | 2012 - 2015      | 15 894           | 27 276                   | 5 296   | 10 318          | 6 628   | 2 627   | 2 407   |
| 5   | Nadzór nad urządzeniami elektrycznymi celem zapewnienia realizacji zadań jednostek organizacyjnych                                     | Jednostki budżetowe Gminy Łużna   | 2012 - 2015      | 19 065           | 29 065                   | 1 000   | 10 571          | 7 698   | 4 831   | 4 965   |
| 6   | Nadzór nad instalacjami gazowymi znajdującymi się w budynkach komunalnych celem zapewnienia bezpieczeństwa użytkownika tych instalacji | Urząd Gminy   | 2011 - 2014      | 5 850            | 10 350                   | 900   | 5 850           | 3 600   | 0       | 0       |
| 7   | Usługi ochrony w celu zapewnienia bezpieczeństwa osób i mienia   | Urząd Gminy   | 2012 - 2015      | 50 886           | 50 886                   | 0   | 12 216          | 12 547  | 12 886  | 13 237  |
| 8   | Obsługa bankowa budżetu gminy oraz jednostek oragnizacyjnych   | Jednostki budżetowe Gminy Łużna   | 2011 - 2014      | 0                | 28 620                   | 7 380   | 7 080           | 7 080   | 7 080   | 0       |
| 9   | Umowy licencyjne na programy komputerowe zapewniające możliwość funkcjonowania programów użytkowanych przez jednostki organizacyjne    | Urząd Gminy   | 2011 - 2013      | 0                | 36 109                   | 15 909  | 18 600          | 1 600   | 0       | 0       |

| Lp.         | Nazwa i cel przedsięwzięcia   | Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia | Okres realizacji | Limit zobowiązań | Łączne nakłady finansowe | Nakłady finansowe poniesione w latach poprzednich | Limity wydatków |                  |                  |                  |                  |
|-------------|---|---|------------------|------------------|--------------------------|---|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|             |   |   |                  |                  |                          |   | 2012            | 2013             | 2014             | 2015             |                  |
| 10          | Obsługa prawna jednostek organizacyjnych gminy zapewniająca zgodne z przepisami prawa realizowanie zadań samorządu      | Urząd Gminy   | 2010 - 2012      | 51 660           | 58 065                   | 32 235  | 25 830          | 0                | 0                | 0                |                  |
| 11          | Odsienianie dróg gminnych celem wyeliminowania śliskości nawierzchni i zapewnienia bezpieczeństwa pieszych i samochodów | Urząd Gminy   | 2011 - 2013      | 30 000           | 60 000                   | 10 000  | 30 000          | 20 000           | 0                | 0                |                  |
| 12          | Odbiór, wywóz i utylizacja stałych odpadów komunalnych celem utrzymania czystości w gminie                              | Urząd Gminy   | 2012 - 2013      | 0                | 614 000                  | 0   | 564 000         | 50 000           | 0                | 0                |                  |
| 13          | Dowóz dzieci do szkół na zapewnienie ciągłości działania Gminy Łuzna  | Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół  | 2012 - 2014      | 246 780          | 246 780                  | 0   | 80 000          | 82 240           | 84 540           | 0                |                  |
| 14          | Usługi dostarczania przesyłek pocztowych celem zapewnienia ciągłości działania Gminy Łuzna                              | Urząd Gminy   | 2011 - 2013      | 0                | 38 000                   | 5 500   | 30 000          | 2 500            | 0                | 0                |                  |
| 15          | Konserwacja urządzeń oświetlenia ulicznego celem zapewnienia sprawnego działania tych urządzeń                          | Urząd Gminy   | 2012 - 2015      | 150 000          | 150 000                  | 0   | 36 000          | 37 000           | 38 000           | 39 000           |                  |
| 16          | Sporządzenie zmian planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Łuzna  | Urząd Gminy   | 2011 - 2012      | 0                | 57 000                   | 0   | 57 000          | 0                | 0                | 0                |                  |
| 17          | Inne umowy wieloletnie celem zapewnienia ciągłości działania Gminy Łuzna, inne niż wymienione w pkt 1 do 16             | Jednostki budżetowe Gminy Łuzna   | 2012 - 2015      | 2 000 000        | 2 000 000                | 0   | 500 000         | 500 000          | 500 000          | 500 000          |                  |
| <b>Suma</b> |   |   |                  |                  |                          |   | <b>83 388</b>   | <b>1 976 367</b> | <b>1 330 262</b> | <b>1 270 364</b> | <b>1 199 590</b> |

## Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej

### Gminy Łużna na lata 2022 - 2023

#### Uwagi ogólne

Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana na podstawie analizy danych historycznych wykonania budżetu Gminy Łużna za okres trzech lat (2008 – 2010) oraz przewidywanego wykonania budżetu za 2011 rok. Obejmuje ona okres od 2012 roku do 2023 roku tj. ostatniego roku objętego spłatą istniejącego zadłużenia.

Dla prawidłowego sporządzenia WPF należało:

1. oszacować dochody, którymi dysponuje gmina,
2. ustalić, które wydatki są niezbędne dla prawidłowej realizacji zadań gminy, czyli jaka kwota wydatków bieżących musi zostać zabezpieczona oraz jakie wydatki fakultatywne powinny się tu znaleźć,
3. zabezpieczyć środki niezbędne na spłaty rat kredytów, pożyczek zaciągniętych i wyemitowanych obligacji w poprzednich latach wraz z odsetkami,
4. w dalszej kolejności zabezpieczyć wydatki majątkowe, przede wszystkim te, na które są już podpisane umowy z wykonawcami, a następnie te, na których realizację Rada Gminy już podjęła stosowne uchwały.

#### Dochody

Dla ustalenia dochodów bieżących w kolejnych latach wzięto pod uwagę skutki wynikające z ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, dane historyczne oraz przewidywane wskaźniki makroekonomiczne ustalone dla budżetu państwa przez Ministerstwo Finansów. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która co roku podlegać będzie aktualizacji przyjęto następujące założenia: w latach 2012 – 2016 przyjęto średni wskaźnik wzrostu dochodów bieżących na poziomie 100,5 %.

W kolejnych latach od 2017 wskaźnik ten prognozuje się na poziomie indeksowanym corocznie w granicach 100,5 do 102,0 %, z uwzględnieniem uzasadnionych korekt. Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości dochodów przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych dochodów. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych, stąd szacunki w zakresie dochodów bieżących odbiegają znacząco od prognoz makroekonomicznych dla kraju.

Założone na 2012 rok. dochody majątkowe dotyczą dochodów ze sprzedaży majątku oraz dotacji majątkowych z budżetu Unii Europejskiej. Wartości przyjęte na lata 2013 – 2014 wynikają z faktycznych zamierzeń w zakresie sprzedaży nieruchomości gruntowych w Bieśniku oraz budynku komunalnego w centrum Łużnej i Biesnej na podstawie informacji pracownika ds. gospodarki mieniem gminy. Przewidziano również stały dochód majątkowy ze sprzedaży drewna z 3 lasów gminnych, w związku z koniecznością wykonywania corocznej wycinki sanitarnej drzew i dużego zainteresowania osób fizycznych zakupem drewna opałowego i użytkowego. Przewidywana wartość dochodów z tego tytułu rocznie około 45.000 – 50.000 zł.

## **Wydatki**

Średni wskaźnik wzrostu dla grupy wydatków bieżących wynosi od 100,4 % do 101,5 %. W 2012 r. przewiduje się oszczędności wydatków bieżących spowodowane zmianami w organizacji i strukturze jednostek budżetowych oświatowych. Do oszacowania wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane przyjęto poziom zatrudnienia i stawki na dzień 30 września 2011 r. W kolejnych latach zaplanowano minimalny wzrost tych wydatków na poziomie ok. 101,0 %. To założenie będzie wymagało racjonalizacji stanu zatrudnienia i może okazać się trudne do zrealizowania. Zaplanowano minimalny wzrost wydatków statutowych jednostek budżetowych – corocznie wzrost na poziomie do 100,5 %. Utrzymanie tego poziomu będzie bardzo trudne, a biorąc pod uwagę konieczność zabezpieczenia przedsięwzięć zapewniających ciągłość działania jednostek, wzrost kwot w tym zakresie będzie się odbywał kosztem innych wydatków (np. zakup materiałów, zakup pomocy naukowych, remontów itp.).

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.” obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75022 „Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) oraz w rozdziale 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w całości. Za punkt wyjściowy przyjęto planowane wykonanie roku 2011. W 2012 r. planuje się zwiększyć wydatki z tego tytułu o około 1 %.

Przy ustalaniu kwoty niezbędnej do obsługi długu skoncentrowano się przede wszystkim na ustaleniu kwoty odsetek na podstawie obowiązujących harmonogramów zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia. Dla potrzeb tej prognozy przyjęto oprocentowania kredytów na maksymalnym poziomie 5,60 % (takie jest najwyższe aktualne oprocentowanie spłacanych przez gminę kredytów), czyli ewentualna poprawa koniunktury na rynkach powinna wpłynąć na spadek oprocentowania, a ewentualne jej pogorszenie – na wzrost.

Nie planuje się wydatków z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

W zakresie wydatków majątkowych w pierwszej kolejności zabezpieczono zobowiązania wynikające z podjętych uchwał i podpisanych umów, a pozostałe kwoty zaplanowano w miarę możliwości finansowych gminy. W związku z koniecznością spłaty wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów, ograniczono budżet inwestycyjny w latach 2013 – 2014 do niezbędnego minimum. Ewentualne wydatki majątkowe realizowane będą przy wykorzystaniu środków pochodzących z dotacji i środków unijnych.

## **Przychody i rozchody**

W roku 2012 planuje się zaciągnięcie pożyczek w Banku Gospodarstwa Krajowego w kwocie 900.000,00 zł stanowiących wyprzedzające finansowanie projektów współfinansowanych ze środków unijnych (PROW na lata 2007 – 2013) dotyczących zadań inwestycyjnych – przebudowy 3 centrów wsi: Biesna, Mszanka i Wola Łużańska. Pożyczki te spłacone zostaną w 2012 roku.

W 2012 r. planuje się zaciągnięcie kredytu na łączną kwotę 828.207,00 zł, który będzie finansował deficyt, w pozostałej części będzie przeznaczony na zbilansowanie zobowiązań wynikających z wcześniej zaciągniętych kredytów. W ramach przychodów 2012 roku zaplanowano również kwotę 200.000,00 zł stanowiącą wolne środki z rozliczeń z lat ubiegłych oraz spłatę udzielonych instytucji kultury pożyczek w kwocie 32.000,00 zł.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji.

## **Wynik budżetu**

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami: „Dochody” i „Wydatki”.

## **Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki**

Występujący w 2012 roku deficyt budżetu zostanie spłacony środkami pochodzącymi z zaciągniętych kredytów. W latach następnych w okresie objętym prognozą zaplanowana została nadwyżka budżetowa, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej 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 poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. Gmina Łużna nie uzyskała informacji o występowaniu długu związków, do których należy. Przewidywana wielkość zadłużenia gminy na koniec 2011 roku wynosi kwotę 8.492.628 zł.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług jest finansowany w pierwszej kolejności z wolnych środków i spłacanych pożyczek. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganim długiem. Wyliczenia w tym zakresie zawiera wiersz V tabeli głównej.

W wierszach VII, VIII i XI tabeli głównej oraz w tabeli dotyczącej wielkości kontrolnych i informacyjnych załącznika Nr 1 do uchwały w sprawie prognozy obliczone są wskaźniki dotyczące zadłużenia Gminy oraz ciężaru spłat z tytułu zadłużenia.

Jak wynika z wyliczeń, relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych jest ujemna w 2013 roku, ale począwszy od roku 2014 tj. roku obowiązywania tej relacji stanowi ona kwotę dodatnią.

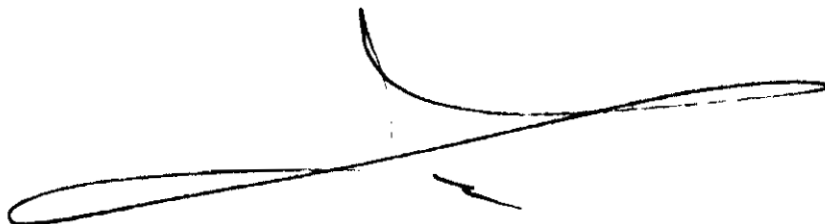
## **Przedsięwzięcia**

W ramach przedsięwzięć obejmujących umowy, 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 wykazano umowy zawarte lub przewidziane do zawarcia przez jednostki budżetowe na:

- dostawę mediów (energia elektryczna, gaz) - za punkt wyjściowy przyjęto planowane wykonanie roku 2011 indeksowane o wskaźnik 102,5 %,
- usługi telekomunikacyjne (telefony stacjonarne, komórkowe, Internet) - za punkt wyjściowy przyjęto planowane wykonanie roku 2011,
- nadzory nad funkcjonowaniem urządzeń elektrycznych, siecią telefoniczną, instalacją gazową a także usługi ochrony mienia oraz udzielania licencji na użytkowanie programów komputerowych – za punkt wyjścia przyjęto wykonanie roku 2011 indeksowane o wskaźnik 101,5 %,
- odbiór i wywóz odpadów stałych i płynnych - za punkt wyjściowy przyjęto planowane wykonanie roku 2011 z uwzględnieniem wzrostu ilości produkowanych odpadów komunalnych o 20 %,
- umowy na obsługę bankową, prawną Gminy – za punkt wyjścia przyjęto planowane wykonanie roku 2011,
- zimowe odśnieżanie dróg publicznych gminnych i zarządzanych przez Gminę dróg wewnętrznych - za punkt wyjściowy przyjęto planowane wykonanie roku 2011,
- konserwacja urządzeń oświetlenia ulicznego - za punkt wyjściowy przyjęto planowane wykonanie roku 2011 ze wzrostem o 2%,
- wykonanie zmian planu zagospodarowania przestrzennego – przyjęto kwotę wynikającą z zaciągniętego w 2011 roku zobowiązania,

- inne umowy wieloletnie gminnych jednostek budżetowych niewymienione wcześniej na zapewnienie ciągłości działania Gminy Łużna w zakresie realizacji zadań własnych w tym dowóz dzieci do placówek oświatowych oraz osób niepełnosprawnych do specjalistycznych placówek oświatowych, koszty monitoringu, konserwacji i ubezpieczeń mienia oraz dożywiania uczniów - za punkt wyjściowy przyjęto planowane wykonanie roku 2010.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia wieloletnie w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several sweeping, interconnected strokes.