

**UCHWAŁA Nr VI/47/2011
RADY GMINY SZEMUD
z dnia 30 marca 2011 r.**

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szemud na lata 2011 - 2020 przyjętej uchwałą nr IV/19/2011 Rady Gminy Szemud z dnia 21 stycznia 2011 r.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009r. Nr 157, poz. 1240 z późn. zmianami)

**RADA GMINY SZEMUD
uchwała, co następuje:**

§ 1

1. Dokonuje się zmiany załącznika nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Szemud na lata 2011 – 2020” do uchwały nr IV/19/2011 Rady Gminy Szemud z dnia 21 stycznia 2011 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szemud na lata 2011 – 2020 z późniejszymi zmianami, w taki sposób, iż przyjmuje się nowe brzmienie tegoż załącznika w treści określonej w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Dokonuje się zmiany w Wykazie planowanych i realizowanych przedsięwzięć wieloletnich w zakresie umów, 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, i przyjmuje Wykaz po zmianach w treści określonej w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Objasnienia przyjętych zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej, o której mowa w ust. 1 stanowi załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Zakres upoważnień określonych w §§ 2 i 3 uchwały IV/19/2011 Rady Gminy Szemud z dnia 21 stycznia 2011 r. nie ulega zmianie.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega wywieszeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy w Szemudzie oraz w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Szemud.

7	Splata i obsługa długu, z tego:	1 203 115,97	1 301 991,47	1 966 750,00	1 716 995,82	2 549 123,00	4 805 342,00	3 073 053,00	2 998 963,00	2 358 703,00	2 268 281,00	1 870 603,00	1 793 324,00	1 808 711,00	1 498 564,00
7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	938 249,07	1 098 734,58	1 353 750,00	1 353 750,00	1 782 075,00	4 050 981,00	2 416 525,00	2 445 964,00	1 901 570,00	1 901 570,00	1 586 370,00	1 586 370,00	1 683 048,00	1 453 257,00
7b	wydatki bieżące na obsługę długu	264 866,90	203 256,89	613 000,00	363 245,82	767 048,00	754 361,00	656 528,00	552 999,00	457 133,00	366 711,00	284 233,00	206 954,00	125 663,00	45 307,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	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
9	Środki do dyspozycji (6-7-8)	11 454 436,44	7 875 504,88	9 558 115,77	11 674 637,33	7 878 364,82	3 454 978,54	929 062,00	1 146 853,00	1 787 113,00	1 877 535,00	2 275 213,00	2 352 492,00	2 337 105,00	2 647 252,00
10	Wydatki majątkowe, w tym:	10 187 257,47	4 403 103,95	25 395 647,53	21 793 731,29	13 513 283,82	3 454 978,54	929 062,00	1 146 853,00	1 787 113,00	1 877 535,00	2 275 213,00	2 352 492,00	2 337 105,00	2 647 252,00
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	9 976 272,39	3 373 710,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	700 000,00	0,00	15 839 308,00	11 369 622,00	5 634 919,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	1 967 178,97	3 472 400,93	1 776,24	1 250 528,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwota długu, w tym:	6 255 673,74	5 156 939,16	19 642 497,16	15 172 811,16	16 925 655,16	13 074 674,16	10 858 149,16	8 612 185,00	6 910 615,00	5 209 045,00	3 822 675,00	2 436 305,00	1 053 257,00	0,00
13a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	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
13b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	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
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	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
15	Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów	3,06%	3,06%	3,90%	3,34%	4,80%	9,16%	6,13%	5,75%	4,52%	4,35%	3,59%	3,44%	3,47%	2,87%
15a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	12,13%	7,47%	5,73%	7,33%	7,64%	6,88%	7,07%	7,24%	7,40%	7,55%
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	NIE	NIE	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem -max 15% z art. 169 sufp	3,06%	3,06%	3,90%	3,34%	4,80%	9,16%	6,13%	5,75%	4,52%	4,35%	3,59%	3,44%	3,47%	2,87%
18	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	15,93%	12,12%	38,94%	29,50%	31,90%	24,91%	21,66%	16,51%	13,25%	9,98%	7,33%	4,67%	2,02%	0,00%
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	30 429 033,30	35 545 181,07	43 005 062,02	41 883 930,77	44 484 488,00	44 978 673,00	46 783 247,00	48 577 148,00	48 481 282,00	48 390 860,00	48 308 382,00	48 231 103,00	48 149 812,00	48 069 456,00
20	Wydatki ogółem (10+19)	40 616 290,77	39 948 285,02	68 400 709,55	63 677 662,06	58 047 771,82	48 433 651,54	47 712 309,00	49 724 001,00	50 268 395,00	50 268 395,00	50 583 595,00	50 583 595,00	50 486 917,00	50 716 708,00

21	Wynik budżetu (1 - 20)	-1 344 506,70	2 603 956,54	-17 956 182,69	-12 237 744,89	-4 995 273,66	4 050 981,00	2 416 525,00	2 445 964,00	1 901 570,00	1 901 570,00	1 586 370,00	1 586 370,00	1 683 048,00	1 453 257,00
22	Przychody budżetu (4+5+11)	4 249 934,74	1 967 178,97	19 311 708,93	14 842 022,93	6 777 348,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Rozchody budżetu (7a + 8)	938 249,07	1 098 734,58	1 353 750,00	1 353 750,00	1 782 075,00	4 050 981,00	2 416 525,00	2 445 964,00	1 901 570,00	1 901 570,00	1 586 370,00	1 586 370,00	1 683 048,00	1 453 257,00

**OBJAŚNIENIA DO ZMIAN W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY
SZEMUD NA LATA 2011 - 2020**

Informacje wstępne:

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Szemud na lata 2011 - 2020 została przyjęta uchwałą nr IV/19/2011 Rady Gminy Szemud z dnia 21 stycznia 2011 r. i zmieniona w dniu 17 lutego 2011 r. uchwałą nr V/32/2011. Podstawą do sporządzenia WPF jest ustawa o finansach publicznych (art. 226 – 229). Zgodnie z art. 229 wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jst powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jst. Wartości przyjęte w WPF Gminy Szemud spełniają w/w kryteria. Różnice dotyczą jedynie kwoty dochodów majątkowych i wydatków majątkowych i w WPF są w tym zakresie wyższe w stosunku do budżetu na rok 2011 o kwotę 452.351,46 zł (stanowiącą planowaną kwotę dofinansowania PROW i związaną z nią kwotą wydatków w zakresie inwestycji wodociągowej w Zęblewie i kanalizacyjną w Kielnie, o dofinansowanie których Gmina wystąpiła w styczniu br.). W/w rozbieżności nie mają wpływu na wynik budżetu.

Zakres zmian:

Zmiany wprowadzone w Wieloletniej Prognozie Finansowej związane są z:

- 1) zmniejszeniem kwoty części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2011 o 570.639 zł w stosunku do informacji wstępnej na temat tej wielkości, co spowodowało konieczność zmniejszenia także planowanych dochodów w kolejnych latach objętych prognozą, z uwzględnieniem wskaźnika wzrostu zastosowanego przy planowaniu tego dochodu;
- 2) uruchomieniem części niezaangażowanej kwoty wolnych środków w kwocie 693.205,03 zł oraz zwiększenie planowanych przychodów z tytułu kredytów o 2.100.000 zł;
- 3) wprowadzonych zmian w uchwale budżetowej na rok 2011 w zakresie wydatków bieżących i majątkowych;
- 4) wprowadzenia skutków zwiększenia w 2011 kwoty planowanego kredytu poprzez uwzględnienie w latach 2012 – 2020 obsługi tego zadłużenia w zakresie spłaty rat i odsetek;
- 5) uwzględnieniu w pozycjach: „wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp” (poz. 2e WPF) zmian wprowadzonych w załączniku „Wykaz planowanych i realizowanych przedsięwzięć w zakresie umów, 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”.

Zakres zmian uwidoczniono w wydruku różnicowym do wprowadzonych zmian w WPF (w załączeniu).

Wprowadzone zmiany (zmniejszenie planowanych dochodów i zwiększenie kwot na obsługę długu) w znaczny sposób ograniczyły kwotę środków budżetu gminy do dyspozycji w latach 2012 - 2020 na wydatki majątkowe (poz. 6 WPF).

Zmiany wprowadzone w Wykazie przedsięwzięć do WPF dotyczą:

- 1) planowanej umowy wieloletniej na świadczenie usług w obrocie krajowym i zagranicznym w rozumieniu Prawo Pocztowe, poprzez zwiększenie kwoty planowanej na ten cel o 24.000 zł i przesunięciu kwoty 30.000 zł przewidzianej na rok 2011 w tym zakresie z pozycji objętej już zawartą umową do pozycji obejmującej swoim zakresem planowaną umowę;
- 2) wprowadzenia nowej pozycji: „Obsługa bankowa Budżetu Gminy Szemud” z kwotą 84.000 zł, obejmująca swoim zakresem okres od lipca 2011 do czerwca 2015, w związku z wygaśnięciem w dniu 30 maja br. dotychczasowej umowy i konieczności wszczęcia nowego postępowania na wybór wykonawcy.

Zakres zmian uwidoczniono w wydruku różnicowym do wprowadzonych zmian w Wykazie przedsięwzięć do WPF (w załączeniu).