

Uchwała Nr VII/23/2011
Rady Gminy Olszówka
z dnia 30 marca 2011 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszówka na lata 2011-2014

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz.1591 ze zm.), oraz art.226, 229 i 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) w związku z art.121 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1241 ze zm.)

Rada Gminy Olszówka uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr V/13/2011 Rady Gminy Olszówka z dnia 15 lutego 2011 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszówka na lata 2011-2014 wprowadza się następujące zmiany:

1. W § 1 pkt 1 uchwały w załączniku Nr 1 do Uchwały:

1/ w wierszu 1, w kolumnie Rok 2011 :

Dochody ogółem zwiększa się o kwotę 23.793 zł, tj. do kwoty 12.853.158 zł, w tym:

- w wierszu 1a, w kolumnie Rok 2011 dochody bieżące zwiększa się o kwotę 23.793 zł, tj. do kwoty 10.412.514 zł;

2/ w wierszu 2, w kolumnie Rok 2011:

Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych) zwiększa się o kwotę 60.793 zł, tj. do kwoty 9.486.390 zł, w tym:

- w wierszu 2a w kolumnie Rok 2011 *na wynagrodzenia i składki od nich naliczane* zwiększa się o kwotę 2.220 zł, tj. do kwoty 4.705.516 zł;

3/ w wierszu 3, w kolumnie Rok 2011 *Wynik budżetu* zmniejsza się o kwotę 37.000 zł, tj. do kwoty 3.366.768 zł;

4/ w wierszu 4, w kolumnie Rok 2011 *Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki , zgodnie z art. 271 ufp* zwiększa się o kwotę 72.000 zł, tj. do kwoty 304.891 zł, w tym:

- w wierszu 4a, w kolumnie Rok 2011 *nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki , zgodnie z art. 271 ufp, zaangażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego* wprowadza się kwotę 304.891 zł;

5/ w wierszu 6, w kolumnie Rok 2011 *Środki do dyspozycji* zwiększa się o kwotę 35.000 zł, tj. do kwoty 3.756.327 zł;

6/ w wierszu 9, w kolumnie Rok 2011 *Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe* zwiększa się o kwotę 35.000 zł, tj. do kwoty 681.023 zł;

7/ w wierszu 10, w kolumnie Rok 2011 *Wydatki majątkowe* zwiększa się o kwotę 35.000 zł, tj. do kwoty 4.212.516 zł;

8/ w wierszu 15, w kolumnie Rok 2011 *Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań* wskaźnik „0,0496” zastępuje się wskaźnikiem „0,0495”, w tym:

- w wierszu 15a *Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp*: w kolumnie Rok 2012 wskaźnik „0,1356” zastępuje się wskaźnikiem „0,1346”, w kolumnie Rok 2013 wskaźnik „0,1078” zastępuje się wskaźnikiem „0,1068”, w kolumnie Rok 2014 wskaźnik „0,1131” zastępuje się wskaźnikiem „0,1121”;
 - 9/ w wierszu 17, w kolumnie Rok 2011 *Splata zadłużenia/dochody ogółem* wskaźnik „4,96%” zastępuje się wskaźnikiem „4,95%”;
 - 10/ w wierszu 18, w kolumnie Rok 2011 *Zadłużenie/dochody ogółem* wskaźnik „29,96%” zastępuje się wskaźnikiem „29,91%”;
 - 11/ wierszu 19, w kolumnie Rok 2011 *Wydatki bieżące* zwiększa się o kwotę 60.793 zł, tj. do kwoty 9.656.390 zł;
 - 12/ w wierszu 20, w kolumnie Rok 2011 *Wydatki ogółem* zwiększa się o kwotę 95.793 zł, tj. do kwoty 13.868.906 zł;
 - 13/ w wierszu 21, w kolumnie Rok 2011 *Wynik budżetu* kwotę (-)943.748 zł zastępuje się kwotą (-)1.015.748 zł;
 - 14/ w wierszu 22, w kolumnie Rok 2011 *Przychody budżetu* zwiększa się o kwotę 72.000 zł, tj. do kwoty 3.921.052 zł;
 - 15/ w wierszu 24 *Sposób sfinansowania spłaty długu, z tego* :
 - w wierszu 24c *przychody z tytułu kredytów i pożyczek, obligacji* : w kolumnie Rok 2011 wprowadza się kwotę 2.820.636 zł, w kolumnie Rok 2012 wprowadza się kwotę 460.830 zł, w kolumnie Rok 2013 wprowadza się kwotę 332.635 zł;
 - w wierszu 24f *nadwyżka bieżąca* : w kolumnie Rok 2011 skreśla się kwotę 2.820.636 zł, w kolumnie Rok 2012 zmniejsza się o kwotę 460.830 zł, tj. do kwoty 1.002.187 zł, w kolumnie Rok 2013 zmniejsza się o kwotę 332.635 zł, tj. do kwoty 512.333 zł.
2. Ustala się jednolity tekst załącznika Nr 1 w brzmieniu załącznika do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr V/13/2011
Rady Gminy Olszówka z dnia 15 lutego 2011 r. otrzymuje brzmienie załącznika
do Uchwały Nr VII/23/2011 Rady Gminy Olszówka z dnia 30.03.2011 r.
Szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych WPF

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
1	Dochody ogółem^[1], w tym:	12 853 158,00	12 800 300,00	11 300 000,00	11 650 000,00	11 900 000,00	12 200 000,00	12 500 000,00	12 800 000,00
a	dochody bieżące	10 412 514,00	10 896 200,00	11 300 000,00	11 650 000,00	11 900 000,00	12 200 000,00	12 500 000,00	12 800 000,00
b	dochody majątkowe, w tym:	2 440 644,00	1 904 100,00	0,00					
c	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00					
2	Wydatki bieżące^[2] (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wymirowanych papierów wartościowych), w tym:	9 486 390,00	9 158 113,00	9 292 667,00	9 602 667,00	9 850 667,00	10 162 675,00	10 519 335,00	10 859 335,00
a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane ^[3]	4 705 516,00	4 755 200,00	4 800 000,00	4 970 000,00				
b	związane z funkcjonowaniem organów JSiT ^[4]	1 563 000,00	1 525 000,00	1 585 000,00	1 650 000,00				
c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00				
d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169suip	0,00	0,00	0,00	0,00				
e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp ^[5]	902 627,00	362 230,00	0,00	0,00				
3	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu) (1-2)	3 366 768,00	3 642 187,00	2 007 333,00	2 047 333,00	2 049 333,00	2 037 325,00	1 980 665,00	1 940 665,00
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym	304 891,00	0,00	0,00	0,00				
a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, zaangażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	304 891,00	0,00	0,00	0,00				
5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^[6]	84 668,00	0,00	0,00	0,00				
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	3 756 327,00	3 642 187,00	2 007 333,00	2 047 333,00	2 049 333,00	2 037 325,00	1 980 665,00	1 940 665,00
7	Spłata i obsługa długu, z tego:	3 075 304,00	1 703 017,00	1 039 968,00	886 495,00	841 495,00	801 487,00	494 827,00	469 830,00
a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu obligacji	2 905 304,00	1 463 017,00	844 968,00	711 495,00	711 495,00	711 487,00	444 827,00	444 830,00
b	wydatki bieżące na obsługę długu	170 000,00	240 000,00	195 000,00	175 000,00	130 000,00	90 000,00	50 000,00	25 000,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	0,00							
9	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (6-7-8)	681 023,00	1 939 170,00	967 365,00	1 160 838,00	1 207 838,00	1 235 838,00	1 485 838,00	1 470 835,00
10	Wydatki majątkowe^[7], w tym:	4 212 516,00	2 400 000,00	1 300 000,00	1 160 838,00				
a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	214 646,00	2 375 152,00	922 644,00	600 000,00				
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)^[8]	3 531 493,00	460 830,00	332 635,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Wynik finansowy budżetu (9-10+11) ^[9]	0,00	0,00	0,00	0,00	1 207 838,00	1 235 838,00	1 485 838,00	1 470 835,00

^[10] W pozycji tej należy podać łączną kwotę długu na koniec roku budżetowego z wszystkich tytułów dłużnych i elementów wpływających na dług m.in. zobowiązania wymagalne, umorzenia pożyczek, zmiany kursowe. Natomiast w objaśnieniach należałoby wykazać m.in. kwotę umorzeń pożyczek otrzymanych przez JST, zmianę kwoty długu na skutek różnych kursowych.

^[11] Skróć sufp oznacza ustawę z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz. 2104 ze zm.).

^[12] W pozycji podaje się kwotę, o której mowa w art. 244 ufp.

^[13] W pozycji tej pokazuje się wartość wynikającą z obliczeń przeprowadzonych dla lewej strony wzoru, określonego w art. 243 ufp.

^[14] W pozycji tej pokazuje się wartość wynikającą z obliczeń przeprowadzonych dla prawej strony wzoru, o którym mowa w art. 243 ufp.

^[15] W pozycji 16 należy wyliczyć lewą stronę wzoru z uwzględnieniem pozycji 14 i porównać z prawą stroną wzoru wyliczoną w poz. 15, co pozwoli określić czy został spełniony warunek art. 243 ufp.

^[16] Poz. 17-18 są wypełniane tylko do roku 2013 włącznie.

^[17] W pozycjach 17 i 18 nie uwzględnia się zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego.

Uzasadnienie

Do uchwały Nr VII/23/2011 Rady Gminy Olszówka z dnia 30 marca 2011 r. zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszówka na 2011 rok

W związku z uchwałą Nr 6/512/2011 Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dn. 23.03.2011 r. zmiany w Wieloletniej Prognozy Finansowej dotyczące wyeliminowania nieprawidłowości polegającej na wskazaniu jako sposobu sfinansowania spłaty długu w latach 2011-2013 nadwyżki bieżącej a możliwym źródłem spłaty są przychody z kredytów i pożyczek.

Pozostałe zmiany związane z uchwałą wprowadzającą zmiany w budżecie gminy, które wpływają na wielkości ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej w roku 2011.