

Uchwała Nr XVIII/81/2012
Rady Gminy Olszówka
z dnia 24 lutego 2012 roku

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

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 XVII/78/2011 Rady Gminy Olszówka z dnia 28 grudnia 2011 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszówka na lata 2012-2015 wprowadza się następujące zmiany:

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

1/ w wierszu 1, w kolumnie Rok 2012 :

Dochody ogółem zwiększa się o kwotę 100.080 zł, tj. do kwoty 11.758.351 zł, w tym:

- w wierszu 1a) dochody bieżące zwiększa się o kwotę 45.800 zł, tj. do kwoty 11.195.603 zł;
- w wierszu 1b) dochody majątkowe zwiększa się o kwotę 54.280 zł, tj. do kwoty 562.748 zł.

2/ w wierszu 2, w kolumnie Rok 2012:

Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych) zwiększa się o kwotę 146.884 zł, tj. do kwoty 9.472.354 zł, w tym:

- w wierszu 2a) *na wynagrodzenia i składki od nich naliczane* zwiększa się o kwotę 19.124 zł, tj. do kwoty 4.807.437 zł;
- w wierszu 2b) *związane z funkcjonowaniem organów JST* zwiększa się o kwotę 15.000 zł, tj. do kwoty 1.701.000 zł.

3/ w wierszu 3 Wynik budżetu : w kolumnie Rok 2012 zmniejsza się o kwotę 46.804 zł, tj. do kwoty 2.285.997 zł;

4/ w wierszu 4 Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki zgodnie z art.217 ufp, w kolumnie Rok 2012 wprowadza się kwotę 670.000 zł; w tym: w wierszu 4a) *nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp zaangażowane na pokrycie deficytu roku bieżącego* wprowadza się kwotę 670.000 zł.

5/ w wierszu 6 Środki do dyspozycji : w kolumnie Rok 2012 zwiększa się o kwotę 623.196 zł, tj. do kwoty 2.955.997 zł;

6/ w wierszu 7 Splata i obsługa długu :

- w kolumnie Rok 2013 zwiększa się o kwotę 50.000 zł, tj. do kwoty 2.720.346 zł,
- w kolumnie Rok 2014 zwiększa się o kwotę 50.000 zł, tj. do kwoty 969.192 zł,
- w kolumnie Rok 2015 zwiększa się o kwotę 50.000 zł, tj. do kwoty 919.192 zł,
- w kolumnie Rok 2016 zwiększa się o kwotę 50.000 zł, tj. do kwoty 874.184 zł,
- w kolumnie Rok 2017 zwiększa się o kwotę 50.000 zł, tj. do kwoty 572.524 zł,

- w kolumnie Rok 2018 zwiększa się o kwotę 50.000 zł, tj. do kwoty 547.523 zł.
- 7/ w wierszu 7a rozchody tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu obligacji :**
 - w kolumnie Rok 2013 zwiększa się o kwotę 50.000 zł, tj. do kwoty 2.475.346 zł,
 - w kolumnie Rok 2014 zwiększa się o kwotę 50.000 zł, tj. do kwoty 789.192 zł,
 - w kolumnie Rok 2015 zwiększa się o kwotę 50.000 zł, tj. do kwoty 789.192 zł,
 - w kolumnie Rok 2016 zwiększa się o kwotę 50.000 zł, tj. do kwoty 789.184 zł,
 - w kolumnie Rok 2017 zwiększa się o kwotę 50.000 zł, tj. do kwoty 522.524 zł,
 - w kolumnie Rok 2018 zwiększa się o kwotę 50.000 zł, tj. do kwoty 522.523 zł ;
- 8/ w wierszu 9 środki do dyspozycji na wydatki majątkowe:**
 - w kolumnie Rok 2012 zwiększa się o kwotę 623.196 zł, tj. do kwoty 1.508.004 zł,
 - w kolumnie Rok 2013 zmniejsza się o kwotę 50.000 zł, tj. do kwoty 973.142 zł,
 - w kolumnie Rok 2014 zmniejsza się o kwotę 50.000 zł, tj. do kwoty 1.078.141 zł,
 - w kolumnie Rok 2015 zmniejsza się o kwotę 50.000 zł, tj. do kwoty 1.130.141 zł,
 - w kolumnie Rok 2016 zmniejsz się o kwotę 50.000 zł, tj. do kwoty 1.163.141 zł,
 - w kolumnie Rok 2017 zmniejsza się o kwotę 50.000 zł, tj. do kwoty 1.408.141 zł,
 - w kolumnie Rok 2018 zmniejsza się o kwotę 50.000 zł, tj. do kwoty 1.393.142 zł
- 9/ w wierszu 10 Wydatki majątkowe :**
 - w kolumnie Rok 2012 zwiększa się o kwotę 923.196 zł, tj. do kwoty 4.385.419 zł,
 - w kolumnie Rok 2013 zmniejsza się o kwotę 50.000 zł, tj. do kwoty 973.142 zł,
 - w kolumnie Rok 2014 zmniejsza się o kwotę 50.000 zł, tj. do kwoty 1.078.141 zł,
 - w kolumnie Rok 2015 zmniejsza się o kwotę 50.000 zł, tj. do kwoty 1.130.141 zł,
 - w kolumnie Rok 2016 zmniejsz się o kwotę 50.000 zł, tj. do kwoty 1.163.141 zł,
 - w kolumnie Rok 2017 zmniejsza się o kwotę 50.000 zł, tj. do kwoty 1.408.141 zł,
 - w kolumnie Rok 2018 zmniejsza się o kwotę 50.000 zł, tj. do kwoty 1.393.142 zł
- 10/ w wierszu 11 Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji), w kolumnie Rok 2012**
zwiększa się o kwotę 300.000 zł, tj. do kwoty 2.877.415 zł
- 11/ w wierszu 13 Kwota długu:**
 - w kolumnie Rok 2012 zwiększa się o kwotę 300.000 zł, tj. do kwoty 5.887.961 zł,
 - w kolumnie Rok 2013 zwiększa się o kwotę 250.000 zł, tj. do kwoty 3.412.615 zł,
 - w kolumnie Rok 2014 zwiększa się o kwotę 200.000 zł, tj. do kwoty 2.623.423 zł,
 - w kolumnie Rok 2015 zwiększa się o kwotę 150.000 zł, tj. do kwoty 1.834.231 zł,
 - w kolumnie Rok 2016 zwiększa się o kwotę 100.000 zł, tj. do kwoty 1.045.047 zł,
 - w kolumnie Rok 2017 zwiększa się o kwotę 50.000 zł, tj. do kwoty 522.523 zł,
- 12/ w wierszu 15 Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań:**
 - w kolumnie Rok 2012 wskaźnik „0,0806” zastępuje się wskaźnikiem „0,0799”,
 - w kolumnie Rok 2013 wskaźnik „0,0926” zastępuje się wskaźnikiem „0,0965”,
 - w kolumnie Rok 2014 wskaźnik „0,0789” zastępuje się wskaźnikiem „0,0832”
 - w kolumnie Rok 2015 wskaźnik „0,0730” zastępuje się wskaźnikiem „0,0772”,
 - w kolumnie Rok 2016 wskaźnik „0,0676” zastępuje się wskaźnikiem „0,0717”,
 - w kolumnie Rok 2017 wskaźnik „0,0418” zastępuje się wskaźnikiem „0,0458”,
 - w kolumnie Rok 2018 wskaźnik „0,0389” zastępuje się wskaźnikiem „0,0428”.
- 13/ w wierszu 15a Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp:**
 - w kolumnie Rok 2012 wskaźnik „0,1409” zastępuje się wskaźnikiem „0,1495”,
 - w kolumnie Rok 2013 wskaźnik „0,1197” zastępuje się wskaźnikiem „0,1250”;

w kolumnie Rok 2014 wskaźnik „0,1227” zastępuje się wskaźnikiem „0,1280”,
w kolumnie Rok 2015 wskaźnik „0,1502” zastępuje się wskaźnikiem „0,1469”.

14/ w wierszu 17 *Splata zadłużenia/dochody ogółem* :

w kolumnie Rok 2012 wskaźnik „8,06%” zastępuje się wskaźnikiem „7,99%”,
w kolumnie Rok 2013 wskaźnik „9,26%” zastępuje się wskaźnikiem „9,65%”,
w kolumnie Rok 2014 wskaźnik „7,89%” zastępuje się wskaźnikiem „8,32%”,
w kolumnie Rok 2015 wskaźnik „7,30%” zastępuje się wskaźnikiem „7,72%”,
w kolumnie Rok 2016 wskaźnik „6,76%” zastępuje się wskaźnikiem „7,17%”,
w kolumnie Rok 2017 wskaźnik „4,18%” zastępuje się wskaźnikiem „4,58%”,
w kolumnie Rok 2018 wskaźnik „3,89%” zastępuje się wskaźnikiem „4,28%”.

15/ w wierszu 18 *zadłużenie/dochody ogółem*:

w kolumnie Rok 2012 wskaźnik „35,18%” zastępuje się wskaźnikiem „37,44%”,
w kolumnie Rok 2013 wskaźnik „24,73%” zastępuje się wskaźnikiem „26,69%”,
w kolumnie Rok 2014 wskaźnik „20,80%” zastępuje się wskaźnikiem „22,52%”,
w kolumnie Rok 2015 wskaźnik „14,15%” zastępuje się wskaźnikiem „15,41%”,
w kolumnie Rok 2016 wskaźnik „7,75%” zastępuje się wskaźnikiem „8,57%”,
w kolumnie Rok 2017 wskaźnik „3,78%” zastępuje się wskaźnikiem „4,18%”.

16/ wierszu 19 w kolumnie Rok 2012 *Wydatki bieżące* zwiększa się o kwotę 146.884 zł, tj. do kwoty 9.702.354 zł.

17/ w wierszu 20 *Wydatki ogółem* :

w kolumnie Rok 2012 zwiększa się o kwotę 1.070.080 zł, tj. do kwoty 14.087.773 zł,
w kolumnie Rok 2013 zmniejsza się o kwotę 50.000 zł, tj. do kwoty 10.310.808 zł,
w kolumnie Rok 2014 zmniejsza się o kwotę 50.000 zł, tj. do kwoty 10.860.808 zł,
w kolumnie Rok 2015 zmniejsza się o kwotę 50.000 zł, tj. do kwoty 11.110.808 zł,
w kolumnie Rok 2016 zmniejsza się o kwotę 50.000 zł, tj. do kwoty 11.410.816 zł,
w kolumnie Rok 2017 zmniejsza się o kwotę 50.000 zł, tj. do kwoty 11.977.476 zł,
w kolumnie Rok 2018 zmniejsza się o kwotę 50.000 zł, tj. do kwoty 12.277.477 zł

18/ w wierszu 21 *Wynik budżetu* :

w kolumnie Rok 2012 zmniejsza się o kwotę 970.000 zł, tj. do kwoty - 2.329.422 zł
w kolumnie Rok 2013 zwiększa się o kwotę 50.000 zł, tj. do kwoty 2.475.346 zł,
w kolumnie Rok 2014 zwiększa się o kwotę 50.000 zł, tj. do kwoty 789.192 zł,
w kolumnie Rok 2015 zwiększa się o kwotę 50.000 zł, tj. do kwoty 789.192 zł,
w kolumnie Rok 2016 zwiększa się o kwotę 50.000 zł, tj. do kwoty 789.184 zł,
w kolumnie Rok 2017 zwiększa się o kwotę 50.000 zł, tj. do kwoty 522.524 zł,
w kolumnie Rok 2018 zwiększa się o kwotę 50.000 zł, tj. do kwoty 522.523 zł

19/ w wierszu 22 *Przychody budżetu* w kolumnie Rok 2012 zwiększa się o kwotę 970.000 zł, tj. do kwoty 3.547.415 zł .

20/ w wierszu 23 *Rozchody gminy*, w wierszu 24 *Sposób sfinansowania spłaty długu oraz w wierszu 24f) nadwyżka bieżąca*:

w kolumnie Rok 2013 zwiększa się o kwotę 50.000zł, tj. do kwoty 2.475,346,
w kolumnie Rok 2014 zwiększa się o kwotę 50.000 zł, tj. do kwoty 789.192 zł,
w kolumnie Rok 2015 zwiększa się o kwotę 50.000 zł, tj. do kwoty 789.192 zł,
w kolumnie Rok 2016 zwiększa się o kwotę 50.000 zł, tj. do kwoty 789.184 zł,
w kolumnie Rok 2017 zwiększa się o kwotę 50.000 zł, tj. do kwoty 522.524 zł,

w kolumnie Rok 2018 zwiększa się o kwotę 50.000 zł, tj. do kwoty 522.523 zł.

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 XVII/78/2011
Rady Gminy Olszówka z dnia 28 grudnia 2011 r.

[illegible]

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
13	Kwota długu^[10], w tym:	5 887 961,00	3 412 615,00	2 623 423,00	1 834 231,00	1 045 047,00	522 523,00	0,00
a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp ^[11]	1 486 154,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	508 468,00	1 486 154,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegające doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp ^[12]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań ^[13]	0,0799	0,0965	0,0832	0,0772	0,0717	0,0458	0,0428
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp ^[14]	0,1495	0,1250	0,1280	0,1469	0,1583	0,1605	0,1586
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp ^[15]	Zgodny z art. 243 ufp/niezbędny z art. 243** art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/niezbędny z art. 243** art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/niezbędny z art. 243** art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/niezbędny z art. 243** art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/niezbędny z art. 243** art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/niezbędny z art. 243** art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/niezbędny z art. 243** art. 243**
17	Spłata zadłużenia/dochody ogółem (7-13a +2c -2d):1) -max 15% z art. 169 sufp ^[16]	7,99%	9,65%	8,32%	7,72%	7,17%	4,58%	4,28%
18	Zadłużenie/dochody ogółem (13 -13a):1) - max 60% z art. 170 sufp ^[17]	37,44%	26,69%	22,52%	15,41%	8,57%	4,18%	0,00%
19	Wydanki bieżące razem (2 + 7b)	9 702 354,00	9 337 666,00	9 782 667,00	9 980 667,00	10 247 675,00	10 569 335,00	10 884 335,00
20	Wydanki ogółem (10+19)	14 087 773,00	10 310 808,00	10 860 808,00	11 110 808,00	11 410 816,00	11 977 476,00	12 277 477,00
21	Wynik budżetu (1 - 20)	-2 329 422,00	2 475 346,00	789 192,00	789 192,00	789 184,00	522 524,00	522 523,00
22	Przychody budżetu	3 547 415,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Rozchody budżetu (7a+8)	1 217 993,00	2 475 346,00	789 192,00	789 192,00	789 184,00	522 524,00	522 523,00
24	Sposób sfinansowania spłaty długu (kwota powinna być zgodna z kwotą wykazaną w poz. 7a), z tego:	1 217 993,00	2 475 346,00	789 192,00	789 192,00	789 184,00	522 524,00	522 523,00
a	nadwyżka z lat ubiegłych							
b	wolne środki							
c	przychody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji	1 217 993,00						
d	przychody z prywatyzacji							
e	przychody ze spłaty udzielonych pożyczek							
f	nadwyżka bieżąca							
	Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą:							
								

* Kwoty w poz.: 1, 1a, 1c, 2, 2c, 2d, 7, 7a, 7b, 11, 13, 13a, 14, 15 oraz 16 (komórki oznaczone kolorem niebieskim) należy wykazać w całym okresie, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

** powinna zostać spełniona zależność odnośnie lewej strony wzoru po uwzględnieniu poz. 14 w stosunku do prawej strony wzoru - niewłaściwie skreślić

[1] Pozycja 1 jest sumą pozycji 1a+1b.

[2] Poz. 2 nie musi być sumą podpozycji. Pozycja powinna zawierać też spłatę zobowiązań wymagalnych z lat ubiegłych stanowiących wydatki bieżące, o ile takie powstały.

[3] W tej pozycji należy wykazać wynagrodzenie ze wszystkich tytułów, a nie tylko wynagrodzenia ze stosunku o pracę.

[4] Za wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST proponuje się uznać wydatki klasyfikowane w rozdziałach 75017-75020, 75022-75023.

[5] Kwota wykazana w tej pozycji musi być zgodna z kwotą wykazaną w załączniku przedsięwzięć.

[6] Inne przychody w tej pozycji to: prywatyzacja, zwrot do budżetu od innych podmiotów udzielonych pożyczek.

[7] Pozycja powinna zawierać też spłatę zobowiązań wymagalnych z lat ubiegłych stanowiących wydatki majątkowe, o ile takie powstały.

[8] Wszyskie kredyty i pożyczki oraz emitowane papiery wartościowe, z wyjątkiem art. 89 ust. 1 pkt 1 ufp.

[9] Wynik finansowy budżetu jest odmienną pozycją niż wynik budżetu w tradycyjnym rozumieniu (dochody- wydatki), gdyż do wyniku finansowego budżetu włączono także przychody i rozchody.

[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 różnic kursowych.

[11] Skrót ufp 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 XVIII/81/2012 Rady Gminy Olszówka z dnia 24 lutego 2012 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszówka na lata 2011-2015

Konieczność zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy w związku ze zmianą budżetu gminy na 2012 rok, w tym zmianą deficytu i długu gminy.

Zgodnie ze zmianą budżetu na 2012 rok zwiększa się dochody gminy o kwotę 100.080 zł, w tym bieżące o kwotę 45.800 zł, majątkowe o kwotę 54.280 zł, zwiększa się wydatki gminy o kwotę 1.070.080 zł, w tym bieżące o kwotę 146.884 zł, wydatki majątkowe o kwotę 923.196 zł.

Wprowadza się w 2012 r. kwotę wolnych środków na pokrycie deficytu w kwocie 670.000 zł oraz zwiększa przychody z tytułu kredytów i pożyczek o kwotę 300.000 zł, tj. do kwoty 2.877.415 zł.

Planowany zwiększenie kredytu o kwotę 300.000 zł planuje się do spłaty w latach 2013-2018 po 50.000 zł, w związku z czym w kolejnych latach zwiększa się plan rozchodów z tytułu spłat kredytów o kwotę 50.000 zł i jednocześnie zmniejsza się w tych latach wydatki majątkowe o 50.000 zł w każdym roku.

W związku ze zwiększeniem przychodów z tytułu kredytów w roku 2012 zwiększa się kwota długu o 300.000 zł, planowana kwota długu po zmianie na 2012 rok 5.887.961 zł, w tym kwota podlegająca wyłączeniu z tytułu planowanej pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków europejskich – 1.486.154 zł.