

z dnia 26 marca 2012 r.

w sprawie : zmiany Uchwały Nr 124 / XIII / 11 Rady Gminy w Słupnie z dnia 30 grudnia 2011r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Słupno na lata 2012 – 2015

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust.6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) w związku z art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.) oraz art. 169-171 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz 2104 z późn. zm.) w związku z art. 121 ust.8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych Rada Gminy w Słupnie uchwala, co następuje:

§ 1. 1. W uchwale nr 124/XIII/11 Rady Gminy w Słupnie z dnia 30 grudnia 2011 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Słupno na lata 2012 – 2015 wprowadza się następujące zmiany :

- w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Słupno na lata 2012 – 2015 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej – pozostaje bez zmian.


§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy
Słupno


Elżbieta Kuchta

RADCA PRAWNY


mgr Henryk Jastrzebski

Uzasadnienie

Wyjaśnienie do uchwały w sprawie : zmiany Uchwały Nr 124 / XIII / 11 Rady Gminy w Słupnie z dnia 30 grudnia 2011r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Słupno na lata 2012 – 2015

Wyjaśnienie do uchwały w sprawie : zmiany Uchwały Nr 124 / XIII / 11 Rady Gminy w W związku z potrzebą zmiany Uchwały Budżetowej na 2012r. polegającej na wprowadzeniu środków po stronie przychodów i wydatków budżetu , zmniejsza się nadwyżka budżetu na rok 2012 – z kwoty 1 500 000,00zł do kwoty 448 000,00zł. Zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych – art. 229 – wartości przyjęte w WPF i budżecie gminy powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu oraz kwot przychodów i rozchodów. W związku z powyższym postanowiono urealnić załącznik nr I do Uchwały Nr 124 / XIII / 11 Rady Gminy w Słupnie z dnia 30 grudnia 2011r, pn „Wieloletnia Prognoza Finansowa”. Wprowadzono m.in. następujące zmiany :

lp	nr kolumny	Nazwa kolumny	przed zmianą	zmiana	po zmianie
1	2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek)	26 237 144,00	52 000,00	26 289 144,00
2	4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki zaangażowane w budżecie roku bieżącego	0,00	1 052 000,00	1 052 000,00
3	10	Wydatki majątkowe	5 500 600,00	1 000 000,00	6 500 600,00
4	16	Kwota nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą	1 500 000,00	- 1 052 000,00	448 000,00
5	24	Wydatki bieżące razem	26 392 144,00	52 000,00	26 444 144,00
6	28	Wynik budżetu	1 500 000,00	- 1 052 000,00	448 000,00
7	29	Przychody budżetu	0,00	1 052 000,00	1 052 000,00

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Lp	1	z tego:				w tym:				w tym:				2e	2f	
		1a	1b	1c	1d	2	z tytułu gwarancji i poręczeń		z tytułu gwarancji i poręczeń	z tytułu gwarancji i poręczeń	z tytułu gwarancji i poręczeń	z tytułu gwarancji i poręczeń	z tytułu gwarancji i poręczeń			
							docho- dy bieżące	docho- dy majątkowe								ze sprzedaży majątku
Formuła	[a+b*1b]															
Wykonanie 2009	28 922 779,12	28 828 571,11	0,00	93 208,01	0,00	19 804 389,07	8 934 752,32	3 793 849,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2010	45 984 321,97	30 721 728,75	0,00	15 262 993,22	23 870,50	22 804 851,72	9 908 192,55	4 118 251,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2011	39 551 294,67	31 254 893,62	0,00	8 296 491,15	40 000,00	24 618 272,67	11 285 218,90	4 531 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	426 900,00	0,00
Przewidywane wykonanie 2011	38 503 117,02	30 952 837,79	326 625,49	7 550 279,29	18 463,41	23 161 201,02	10 367 693,54	3 719 793,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	426 900,00	0,00
a	33 392 744,00	32 516 744,00	563 019,25	876 000,00	40 000,00	26 289 144,00	12 549 358,00	4 286 062,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 082 000,00	730 525,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 000,00	19 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	33 392 744,00	32 516 744,00	563 019,25	876 000,00	40 000,00	26 237 144,00	12 530 108,00	4 286 062,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 082 000,00	730 525,00
a	34 500 000,00	34 400 000,00	0,00	100 000,00	40 000,00	25 518 000,00	12 500 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	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	0,00	0,00
c	34 500 000,00	34 400 000,00	0,00	100 000,00	40 000,00	25 518 000,00	12 500 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	35 500 000,00	35 400 000,00	0,00	100 000,00	40 000,00	26 005 456,10	12 800 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	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	0,00	0,00
c	35 500 000,00	35 400 000,00	0,00	100 000,00	40 000,00	26 005 456,10	12 800 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	36 500 000,00	36 400 000,00	0,00	100 000,00	40 000,00	30 200 000,00	13 000 000,00	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	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	0,00	0,00
c	36 500 000,00	36 400 000,00	0,00	100 000,00	40 000,00	30 200 000,00	13 000 000,00	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* środki o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

Wyszczególnienie	Różnica (1-2)	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus inne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	w tym:	Inne przychody nie związane z zadaniem i odroczone	w tym:	Środki do dyspozycji (3+4+5)	Spłata i obsługa długu	z tego:				inne rozchody (bez składek na ubezpieczenia społeczne i emerytalne)	Środki do dyspozycji (6-7-8)			
								na pokrycie deficytu budżetu	na pokrycie deficytu budżetu	7	w tym:			7b	7c-1	
											4a					5
LP	3	4	4a	5	5a	6	7	7a	7a1	7b	7c-1	8	9			
Formuła	[1]-[2]					[3]+[4]+[5]	[7a]-[7b]						[8]-[7]-[9]			
Wykonanie 2009	5 118 390,05	0,00	0,00	0,00	0,00	5 118 390,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 118 390,05			
Wykonanie 2010	23 179 470,25	4 508 796,05	4 508 796,05	0,00	0,00	27 688 266,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 688 266,31			
Plan 3 kw. 2011	14 933 082,00	3 455 100,00	1 754 100,00	0,00	0,00	18 428 182,00	1 630 000,00	1 741 000,00	0,00	0,00	89 000,00	0,00	16 598 182,00			
Przewidywane wykonanie 2011	15 341 916,00	3 570 143,52	1 628 543,90	0,00	0,00	18 912 059,52	1 852 455,21	1 740 845,54	0,00	0,00	111 605,67	0,00	17 055 604,31			
a	7 103 600,00	1 052 000,00	0,00	0,00	0,00	8 155 600,00	1 555 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	155 000,00	0,00	6 500 600,00			
b	-52 000,00	1 052 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00			
c	7 155 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 155 600,00	1 555 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	155 000,00	0,00	5 500 600,00			
a	8 982 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 982 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	7 382 000,00			
b	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			
c	8 982 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 982 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	7 382 000,00			
a	5 494 543,90	0,00	0,00	0,00	0,00	5 494 543,90	1 494 543,90	1 424 543,90	0,00	0,00	70 000,00	0,00	4 000 000,00			
b	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			
c	5 494 543,90	0,00	0,00	0,00	0,00	5 494 543,90	1 494 543,90	1 424 543,90	0,00	0,00	70 000,00	0,00	4 000 000,00			
a	6 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 300 000,00			
b	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			
c	6 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 300 000,00			

Wyszczególnienie	Wydania majątkowe	w tym:			Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym:		Rozliczenie budżetu (9-10+11)
		wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	10a		10b	11	
Lp	10	10a	10b	11	11a	12		
Formuła							(9-10)+11	
Wykonanie 2009	12 996 289,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3 877 899,33	
Wykonanie 2010	21 770 355,94	0,00	0,00	1 502 543,90	0,00	7 420 414,27		
Plan 3 kw. 2011	21 261 182,00	0,00	0,00	4 663 000,00	4 663 000,00	0,00		
Przewidywane wykonanie 2011	19 762 172,63	4 487 415,35	0,00	4 659 905,84	4 659 905,84	1 957 337,32		
2012	a	6 500 000,00	3 698 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	5 500 000,00	3 698 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2013	a	7 382 000,00	7 382 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	7 382 000,00	7 382 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2014	a	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	a	6 300 000,00	6 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	6 300 000,00	6 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	13	13a	14	15	16	17	17a	wskazniki z art. 169/170 s.u.p			
								18	18a	19	19a
	w tym:						w tym:				
	dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)		łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 s.u.p	Kwota zobowiązań związku współpracującego o przez ist. przypadających do spłaty w całym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 s.u.p	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach obrotowych prognozą	Wartość przyjętych zobowiązań	od samodzielnich publicznych ZOZ	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 s.u.p (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochody ogółem - max 50% z art. 170 s.u.p (uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 s.u.p (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 s.u.p (uwzględnieniu wyłączeń)
Lp											
Formuła											
Wykonanie 2009	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Wykonanie 2010	1 502 543,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,27%	3,27%	0,00%	0,00%
Plan 3 kw. 2011	4 424 543,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11,19%	11,19%	4,63%	4,63%
Przebiegające wykonywane	4 424 543,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11,49%	11,49%	4,81%	4,81%
a	2 924 543,90	0,00	0,00	0,00	448 000,00	0,00	0,00	8,76%	8,76%	4,95%	4,95%
b	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 082 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
c	2 924 543,90	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	8,76%	8,76%	4,95%	4,95%
2013	1 424 543,90	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	4,13%	4,13%	4,64%	4,64%
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
c	1 424 543,90	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	4,13%	4,13%	4,64%	4,64%
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	1 424 543,90	0,00	0,00	0,00%	0,00%	4,21%	4,21%
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
c	0,00	0,00	0,00	0,00	1 424 543,90	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%	4,21%	4,21%
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

** Przeszacowanie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

Wskaźniki z art. 243 ufp						
Wyszczególnienie	20 (1a)-(19)-(1a)/(1)	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)
Łp	20	20a	21	21a	22	22a
Formuła	(1a)-(19)-(1a)/(1)	średnia z trzech poprzednich lat (20)	$\frac{(7a)-(7b)-(7c)-(7d))}{(1)}$	$\frac{(21)-(20a)}{(20)}$	$\frac{(7a)-(7b)-(7c)-(7d))}{(2a)+(7d)+(1)}$	$\frac{(22)-(20a)}{(20)}$
Wykonanie 2009	31,29%	31,29%	0,00%	TAK	0,00%	TAK
Wykonanie 2010	17,27%	17,27%	0,00%	TAK	0,00%	TAK
Plan 3 kw. 2011	16,66%	16,66%	4,63%	TAK	4,63%	TAK
Przewidywane wykonanie 2011	19,99%	19,99%	4,81%	TAK	4,81%	TAK
a	-8,31%	21,74%	4,96%	TAK	4,96%	TAK
b	-0,15%	0,00%	0,00%	TAK	0,00%	TAK
c	18,46%	21,74%	4,96%	TAK	4,96%	TAK
d	26,57%	17,41%	4,64%	TAK	4,64%	TAK
e	0,00%	-0,05%	0,00%	NIE	0,00%	NIE
f	25,57%	17,46%	4,84%	TAK	4,84%	TAK
g	26,38%	20,16%	4,21%	TAK	4,21%	TAK
h	0,00%	-0,05%	0,00%	NIE	0,00%	NIE
i	26,38%	20,23%	4,21%	TAK	4,21%	TAK
j	17,10%	23,42%	0,00%	TAK	0,00%	TAK
k	0,00%	-0,05%	0,00%	NIE	0,00%	NIE
l	17,10%	23,47%	0,00%	TAK	0,00%	TAK

Wyszaczkowanie	23	24	25	26	27	28	29	30
Dochoy biezace (1a)	[1a]	[2+7b]	[23+24]	[1]	[10+19]	[1]-[20]	[4+5+11]	[7a+8]
Formuła								
Wykonanie 2009	28 829 571,11	19 804 389,07	9 025 182,04	28 922 779,12	32 800 678,45	-3 877 899,33	0,00	0,00
Wykonanie 2010	30 721 728,75	22 804 851,72	7 916 877,03	45 984 321,97	44 575 247,66	1 409 074,31	6 011 339,96	0,00
Plan 3 kw. 2011	31 254 803,52	24 707 272,67	6 547 530,85	59 557 294,57	45 968 394,57	-6 417 100,00	8 158 100,00	1 741 000,00
Przewidywane wykonanie 2011	30 952 837,79	23 272 806,69	7 680 031,04	38 503 117,02	43 034 979,32	-4 531 862,30	8 230 049,16	1 740 849,54
2012	a	32 516 744,00	28 444 144,00	6 072 600,00	33 352 744,00	32 944 744,00	448 000,00	1 052 000,00
	b	0,00	52 000,00	-52 000,00	0,00	1 052 000,00	-1 052 000,00	1 052 000,00
	c	32 516 744,00	28 392 144,00	6 124 600,00	33 352 744,00	31 892 744,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2013	a	34 400 000,00	25 518 000,00	8 782 000,00	34 500 000,00	33 000 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	34 400 000,00	25 518 000,00	8 782 000,00	34 500 000,00	33 000 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2014	a	35 400 000,00	26 075 456,10	9 324 543,90	36 500 000,00	34 075 456,10	1 424 543,90	1 424 543,90
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	35 400 000,00	26 075 456,10	9 324 543,90	36 500 000,00	34 075 456,10	1 424 543,90	1 424 543,90
2015	a	36 400 000,00	30 200 000,00	6 200 000,00	36 500 000,00	36 500 000,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	36 400 000,00	30 200 000,00	6 200 000,00	36 500 000,00	36 500 000,00	0,00	0,00

Legenda:
a: po zmianie
b: zmiana
c: przed zmianą