

**UCHWAŁA NR VIII/42/11
RADY GMINY LUTOMIERSK**

z dnia 19 kwietnia 2011 r.

**w sprawie zmiany Uchwały Nr VI/24/11 Rady gminy Lutomiersk z dnia 22.02.2011r. w sprawie
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lutomiersk na lata 2011 - 2019**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806; z 2003 r. Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz. 1568; z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203, Nr 167, poz. 1759; z 2005r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457; z 2006r. Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337; z 2007r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218; z 2008r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458; z 2009r. Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241; z 2010r. Nr 28, poz. 142 i poz. 146, Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz. 675; z 2011r. Nr 21, poz. 113); art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 2 i 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240; z 2010r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, nr 257, poz. 1726) w związku z art. 121 ust. 8 i 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, Nr 219, poz. 1706; z 2010r. Nr 96, poz. 620, nr 108, poz. 685, nr 152, poz. 1020, nr 161, poz. 1078) **Rada Gminy Lutomiersk uchwała, co następuje:**

§ 1. W Uchwale Nr VI/24/11 Rady Gminy Lutomiersk z dnia 22 lutego 2011r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lutomiersk na lata 2011 – 2019 wprowadza się następujące zmiany:

1) Załącznik Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lutomiersk na lata 2011 – 2019” otrzymuje nowe brzmienie, jak w Załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objaśnienia zmian wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowią Załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lutomiersk.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2011 r.

Przewodniczący Rady
Gminy Lutomiersk

Tadeusz Rychlik

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr VIII/42/11

Rady Gminy Lutomiersk

z dnia 19 kwietnia 2011 r.

**WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2011 - 2019
GMINA LUTOMIERSK**

Lp.	Wyszczególnienie	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
1.	Dochody ogółem, z tego: [1a+1b]	17.531.364	18.125.853	18.843.620	19.867.827	20.893.795	21.921.578	22.951.230	23.786.214	25.274.703	25.865.438
a	dochody bieżące	16.313.544	17.231.382	18.098.920	19.122.849	20.148.536	21.176.032	22.205.394	23.240.084	24.728.273	25.318.705
b	dochody majątkowe, w tym:	1.217.820	894.471	744.700	744.978	745.259	745.546	745.836	546.130	546.430	546.733
c	- ze sprzedaży majątku	500.000	600.000	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000	500.000	500.000	500.000
2.	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	16.984.268	16.293.084	17.082.819	17.231.864	17.579.818	17.940.503	18.304.115	18.680.867	19.060.973	19.449.648
a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8.387.207	8.417.056	8.856.986	8.994.768	9.134.980	9.277.673	9.422.897	9.570.703	9.721.144	9.874.274
b	związane z funkcjonowaniem organów JST		3.145.000	3.308.980	3.368.312	3.429.031	3.491.176	3.554.785	3.619.898	3.686.554	3.754.798
c	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d	-gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 sufp	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	x	0		0	0	0	0	0	0	0
3.	Różnica [1-2]	547.097	1.832.769	1.760.801	2.635.963	3.313.977	3.981.075	4.647.115	5.105.347	6.213.730	6.415.790
4.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	22.023	504.141								
a	- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	22.023	0								
5.	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu (np. prywatyzacja)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	Środki do dyspozycji [3+4+5]	569.119	2.336.910	1.760.801	2.635.963	3.313.977	3.981.075	4.647.115	5.105.347	6.213.730	6.415.790
7.	Splata i obsługa długu, z tego:	1.241.729	1.631.399	1.753.029	1.736.941	974.960	934.960	859.320	737.400	687.400	647.828
a	rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	861.729	1.301.399	1.283.029	1.341.941	654.960	654.960	629.320	552.400	552.400	552.828
b	wydatki bieżące na obsługę długu	380.000	330.000	470.000	395.000	320.000	280.000	230.000	185.000	135.000	95.000
8.	Inne rozchody (bez spłaty długu, np. udzielane pożyczki)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	Środki do dyspozycji [6-7-8]	-672.609	705.511	7.772	899.022	2.339.017	3.046.115	3.787.795	4.367.947	5.526.330	5.767.962
10.	Wydatki majątkowe, w tym:	4.490.695	1.706.000	900.000							
a	- wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	x	300.000	900.000	0	0	0	0	0	0	0

11.	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	5.163.305	1.000.489	892.228							
12.	Rozliczenie budżetu [9-10+11]	-0	0	0	899.022	2.339.017	3.046.115	3.787.795	4.367.947	5.526.330	5.767.962
13.	Kwota długu, w tym:	5.630.519	5.329.609	4.938.809	3.596.868	2.941.908	2.286.948	1.657.628	1.105.228	552.828	0
a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez JST przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegające doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań [7 + 2c]/[1]	7,08%	9,00%	9,30%	8,74%	4,67%	4,27%	3,74%	3,10%	2,72%	2,50%
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (średnia z trzech poprzednich lat $[(1a)-[20]+[1c)]/[1])$)					8,11%	10,59%	13,95%	16,61%	18,74%	21,13%
16.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp					Spełnia art.243	Spełnia art.243	Spełnia art.243	Spełnia art.243	Spełnia art.243	Spełnia art.243
17.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp $[(7+ 2c - 2d - 13b) / 1]$	7,08%	9,00%	9,30%	8,74%						
18.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp $[(13 - 13a) / 1]$	32,12%	29,40%	26,21%	18,10%	14,08%	10,43%	7,22%	4,65%	2,19%	0,00%
19.	Dochody bieżące [1a]	16.313.544	17.231.382	18.098.920	19.122.849	20.148.536	21.176.032	22.205.394	23.240.084	24.728.273	25.318.705
20.	Wydatki bieżące razem [2+7b]	17.364.268	16.623.084	17.552.819	17.626.864	17.899.818	18.220.503	18.534.115	18.865.867	19.195.973	19.544.648
21.	Dochody bieżące - wydatki bieżące [1a-20]	-1.050.723	608.298	546.101	1.495.985	2.248.718	2.955.529	3.671.279	4.374.217	5.532.300	5.774.057
21a.	w tym: finansowanie deficytu operacyjnego ze środków pochodzących z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych lub z wolnych środków (wypełniać tylko wtedy gdy powstał deficyt operacyjny (tj. [3] < 0))	brak środków	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22.	Dochody majątkowe [1b]	1.217.820	894.471	744.700	744.978	745.259	745.546	745.836	546.130	546.430	546.733
23.	Wydatki majątkowe [10]	4.490.695	1.706.000	900.000	0	0	0	0	0	0	0
24.	Dochody majątkowe - wydatki majątkowe [1b-10]	-3.272.875	-811.529	-155.300	744.978	745.259	745.546	745.836	546.130	546.430	546.733
25.	Dochody ogółem [1]	17.531.364	18.125.853	18.843.620	19.867.827	20.893.795	21.921.578	22.951.230	23.786.214	25.274.703	25.865.438
26.	Wydatki ogółem [10+20]	21.854.963	18.329.084	18.452.819	17.626.864	17.899.818	18.220.503	18.534.115	18.865.867	19.195.973	19.544.648
27.	Wynik budżetu [1-26]	-4.323.598	-203.231	390.801	2.240.963	2.993.977	3.701.075	4.417.115	4.920.347	6.078.730	6.320.790
28.	Przychody budżetu [4+5+11]	5.185.327	1.504.630	892.228	0	0	0	0	0	0	0
29.	Rozchody budżetu [7a+8]	861.729	1.301.399	1.283.029	1.341.941	654.960	654.960	629.320	552.400	552.400	552.828
30.	Sposób sfinansowania deficytu (suma poniższych kwot musi być zgodna z kwotą wykazaną w poz. 27),	4.323.598	203.231	0	0	0	0	0	0	0	0
a	nadwyżka z lat ubiegłych		0								
b	wolne środki	22.023	0								
c	przychody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji	4.301.576	203.231								
d	przychody z prywatyzacji		0								
31.	Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą:	-4.323.598	-203.231	390.801	2.240.963	2.993.977	3.701.075	4.417.115	4.920.347	6.078.730	6.320.790

rozchody budżetu	0	0	390.801	1.341.941	654.960	654.960	629.320	552.400	552.400	552.828
------------------	---	---	---------	-----------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

Przewodniczący Rady Gminy Lutomiersk

Tadeusz Rychlik

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr VIII/42/11

Rady Gminy Lutomiersk

z dnia 19 kwietnia 2011 r.

**OBJASNIENIA
ZMIAN WARTOŚCI PRZYJĘTYCH
W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY
NA LATA 2011-2019**

Zmiana wartości w WPF 2011 -2019 nastąpiła w wyniku wprowadzenia korekty budżetu gminy na rok 2011.

Dokonano :

- 1) **zmniejszenia wydatków bieżących** o kwotę **484.531,96 zł**, z tego:
 - a) grupa wydatków na wynagrodzenia i pochodne: 300.531,96 zł,
 - b) grupa wydatków statutowych : 80.000,00 zł
 - c) grupa wydatków na dotacje: 100.000,00 zł
- 2) **zmniejszenia wydatków majątkowych** o kwotę **100.000,00 zł**, z tego:
 - a) rezerwa celowa na wydatki i zakupy inwestycyjne: 100.000,00 zł
- 3) **zmniejszenia kwoty wolnych środków** na finansowanie deficytu budżetu i rozchodów budżetowych o **584.531,96 zł**,
- 4) korekty (zmniejszenia) wykazanych uprzednio kwot wydatków w latach 2012- 2019 na bieżącą obsługę zadłużenia.

Wprowadzone zmiany wpłynęły na zmianę wskaźników zadłużenia w poszczególnych latach oraz na wynik budżetu w sekcji operacyjnej i majątkowej.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lutomiersk uwzględnia zdarzenia, które mają wpływ na gospodarkę finansową JST w perspektywie czasu wykraczającej poza bieżący rok budżetowy. Ustalając prognozę na lata 2011 – 2019 przyjęto kredyty i pożyczki zaciągnięte w latach ubiegłych, kredyty planowane do zaciągnięcia na finansowanie zadań majątkowych oraz ich spłaty.

Ujęte w WPF dochody bieżące zostały zaprojektowane na lata 2011 – 2019 z uwzględnieniem wytycznych Ministerstwa Finansów na lata 2010 – 2014 i 2015 – 2040 ogłoszonych na stronach Ministerstwa Finansów oraz wartości wykonanych dochodów w okresie minionych 5 lat . Wskaźnik wzrostu poszczególnych źródeł dochodów kształtuje się w przedziale od 1 % do 3% średniej wartości wykonanych dochodów z okresu 5 lat poprzedzających rok budżetowy. Prognoza dochodów w okresie 2011 – 2019 zakłada coroczny wzrost dochodów na poziomie 2,34% – 6,26%(2011 -3,39%; 2012 - 3,96%; 2013 –5,44%; 2014 -5,16%; 2015 -4,92%; 2016 -4,70%; 2017 -3,64%; 2018 -6,26%; 2019 - 2,34%).

Dochody majątkowe przeliczono 1% wskaźnikiem wzrostu, z wyłączeniem dochodów ze sprzedaży majątku.

Wydatki bieżące przeliczono wskaźnikiem wzrostu na poziomie od 1% do 3% . Wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi nauczycieli przeliczono wskaźnikiem wzrostu 7%.

Wydatki na obsługę długu wyliczono na podstawie warunków wynikających z dotychczas zawartych umów kredytowych i pożyczkowych, dla kredytów planowanych do zaciągnięcia w latach 2011 - 2012

przyjęto oprocentowanie na poziomie 5%.

Wydatki majątkowe – wartość na poziomie pozwalającym na zachowanie przyjętych ograniczeń finansowych. Wynikają z planu wieloletnich oraz rocznych przedsięwzięć majątkowych, finansowane środkami własnymi oraz z UE.

Przewodniczący Rady
Gminy Lutomiersk

Tadeusz Rychlik