

## 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).