

**Objaśnienia do Uchwały nr VII/72/2011 Rady Gminy Łodygowice z dnia 29 lipca 2011 r.
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice na lata 2011 – 2028**

**Zmiany załącznika numer 1 do wymienionej uchwały Rady Gminy Łodygowice w sprawie zmiany
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice na lata 2011 – 2028¹**

Zmiany w 2011 r.

- I. Ogólna kwota dochodów budżetowych uległa zmniejszeniu o kwotę 412 647,00 zł z tego:
 - A. dochody bieżące zwiększyły się o kwotę 14 353,00 zł w tym:
 - B. dochody majątkowe zmniejszyły się o kwotę 427 000,00 zł, w tym:
 1. dotacje i środki na realizację przedsięwzięć zmniejszyły się o kwotę 427 000,00 zł
- II. Ogólna kwota wydatków budżetowych uległa zmniejszeniu o kwotę 3 647,00 zł, z tego:
 - A. wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 56 353,00 zł w tym:
 1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane zmniejszyły się o kwotę 5 257,30 zł
 2. obsługa długu (odsetki od kredytów i pożyczek oraz odsetki i dyskonto od wyemitowanych papierów wartościowych) zaciągniętych zmniejszyła się o kwotę 48 000, 00 zł
 3. obsługa długu (odsetki od kredytów i pożyczek oraz odsetki i dyskonto od wyemitowanych papierów wartościowych) planowanych do zaciągnięcia zwiększyła się o kwotę 5 000,00 zł
 - B. wydatki majątkowe zmniejszyły się o kwotę 60 000,00 zł w tym:
 1. wydatki wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia zwiększyły się o kwotę 10 000,00 zł
- III. Wynik budżetu uległ zmianie o kwotę 409 000,00 zł
- IV. Finansowanie deficytu lub przeznaczenie nadwyżki uległo zmianie poprzez zwiększenie o kwotę 409 000,00 zł
 - A. Finansowanie deficytu budżetowego uległo zmianie o kwotę 409 000,00 zł w tym:
 1. zaciągniętych pożyczek o kwotę 409 000,00 zł w tym:
 - a) wyprzedzające finansowanie ze środków Unii Europejskiej o kwotę 409 000,00 zł
- V. Przychody uległy zmianie poprzez zwiększenie o kwotę 409 000,00 zł w tym:
 1. Pożyczki o kwotę 409 000,00 zł w tym:
 - a) wyprzedzające finansowanie ze środków Unii Europejskiej o kwotę 409 000,00 zł
- VI. Rozchody nie uległy zmianie
- VII. Równowaga budżetowa jest zachowana
- VIII. Łączna kwota długu - stan na koniec roku uległ zmianie poprzez zwiększenie o kwotę 409 000,00 zł w tym:
 - A. Dług zaciągnięty nie uległ zmianie
 - B. Planowany do zaciągnięcia uległ zmianie poprzez zwiększenie o kwotę 409 000,00 zł w tym:
 - B1. Kredyty nie uległy zmianie
 - B2. Pożyczki uległy zmianie poprzez zwiększenie o kwotę 409 000,00 zł w tym:
 - a) wyprzedzające finansowanie ze środków Unii Europejskiej o kwotę 409 000,00 zł

¹ Prezentowane zmiany wykazywane są per saldem

IX. Relacja do dochodów

- A. Wynik operacyjny brutto zmniejszył się o kwotę 42 000,00 zł
Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją istotną. Zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia zapisów ustawy o finansach publicznych.
- B. Zmianie ulegają wskaźniki obliczone na podstawie art. 169 i art. 170 ustawy o finansach publicznych z 30 czerwca 2005 r. oraz art. 243 ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 r., co wynika ze zmiany danych do obliczenia relacji zawartych w powyższych artykułach, a w szczególności zmian w zakresie dochodów i wydatków bieżących oraz dochodów ogółem. (opis tych zmian powyżej). Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji w planowanym horyzoncie czasowym.

Zmiany 2012 r.

- I. Ogólna kwota dochodów budżetowych uległa zwiększeniu o kwotę 809 000,00 zł z tego:
- C. dochody bieżące nie uległy zmianie
- D. dochody majątkowe zwiększyły się o kwotę 809 000 zł, w tym:
1. dochody ze sprzedaży majątku zwiększyły się o kwotę 400 000,00 zł
 2. dotacje i środki na realizację przedsięwzięć zwiększyły się o kwotę 133 000,00 zł
- II. Ogólna kwota wydatków budżetowych uległa zwiększeniu o kwotę 400 000,00 zł, z tego:
- C. wydatki bieżące nie uległy zmianie
- D. wydatki majątkowe zwiększyły się o kwotę 400 000,00 zł w tym:
2. wydatki wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia zwiększyły się o kwotę 140 000,00 zł
- III. Wynik budżetu uległ zmianie o kwotę 409 000,00 zł
- IV. Finansowanie deficytu lub przeznaczenie nadwyżki uległo zmianie poprzez zwiększenie o kwotę 409 000,00 zł
- A. Finansowanie deficytu budżetowego nie uległo zmianie
- B. Przeznaczenie nadwyżki budżetowej zwiększyło się o kwotę 409 000,00 zł w tym:
1. spłata otrzymanych pożyczek 409 000,00 zł
- V. Przychody nie uległy zmianie
- VI. Rozchody uległy zmianie o kwotę 409 000,00 zł w tym:
1. Spłaty pożyczek planowanych do zaciągnięcia w tym:
 - a) Wyprzedzające finansowanie ze środków Unii Europejskiej
- VII. Równowaga budżetowa jest zachowana
- VIII. Łączna kwota długu nie uległa zmianie
- IX. Relacja do dochodów
- C. Wynik operacyjny brutto nie zmienił się
Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją

istotną. Zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia zapisów ustawy o finansach publicznych.

- D. Zmianie ulegają wskaźniki obliczone na podstawie art. 169 i art. 170 ustawy o finansach publicznych z 30 czerwca 2005 r. oraz art. 243 ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 r., co wynika ze zmiany danych do obliczenia relacji zawartych w powyższych artykułach, a w szczególności zmian w zakresie dochodów i wydatków bieżących oraz dochodów ogółem. (opis tych zmian powyżej). Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji w planowanym horyzoncie czasowym.

Zmiany załącznika numer 2 do wymienionej uchwały Rady Gminy Łodygowice z dnia 29 lipca 2011 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice na lata 2011 – 2028

W wykazie przedsięwzięć dokonano zmian polegających na:

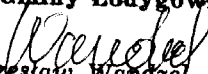
- I. Przeniesieniu wydatków majątkowych o kwotę 2 000,00 zł w ramach tego samego programu z którego realizowane są dwa zadania z tego na :
 1. Budowa infrastruktury okołoturystycznej w Pietrzykowicach – remont boiska sportowego przy Zespole Szkół w Pietrzykowicach – zmniejszenie o 2 000,00 zł,
 2. Budowa infrastruktury okołoturystycznej w Pietrzykowicach – remont i adaptacja zlokalizowanego obok boiska budynku Sołtysówki na bazę noclegową – zwiększenie o 2 000,00 zł
 - II. Wprowadzeniu nowego zadania w wydatkach majątkowych:
 1. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w tym:
 - a) w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska-Rzeczpospolita Polska 2007-2013 pt."Polsko Czeska współpraca poprzez wspieranie lokalnych tradycji – modernizacja kapliczek.
- Realizacja zadania:
- a) 2011 r. – 10 000,00 zł
 - b) 2012 r. - 140 000,00 zł
3. Wprowadzeniu zmian w łącznych limitach zobowiązań na realizację przedsięwzięć.

Wpływ na kształtowanie się przedstawionych powyżej zmian Załącznika nr 1 i Załącznika nr 2 wymienionej uchwały Rady Gminy Łodygowice w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice na lata 2011 – 2028 miały:

- 1) Zarządzenie nr 71/FN/2011 Wójta Gminy Łodygowice z dnia 12 lipca 2011 roku w sprawie zmian w budżecie gminy, w tym:
 - 1) Zwiększono dochody ogółem o kwotę 14 353,00 zł w tym:
 - a) dochody bieżące o kwotę 14 353,00 zł
 - 2) Zwiększono wydatki ogółem o kwotę 27 353,00 zł w tym:
 - a) zwiększono wydatki bieżące o kwotę 27 353,00 zł w tym:
 - aa) zwiększono wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę 14 353,00 zł
 - b) zmniejszono wydatki bieżące o kwotę 13 000,00 zł w tym:
 - bb) zmniejszono wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę 6 000 00 zł
- 2) Zarządzenie nr 81/FN/2011 Wójta Gminy Łodygowice z dnia 28 lipca 2011 roku w sprawie zmian w budżecie gminy, w tym:
 - 1) zwiększono wydatki bieżące o kwotę 54 110,30 zł w tym:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane o 9 500,00 zł
 - 2) zmniejszono wydatki bieżące o kwotę 54 110,30 zł w tym:

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę 24 110,30
- 3) Uchwała nr VIII/71/2011 Rady Gminy Łodygowice w sprawie zmian w budżecie gminy na 2011 rok, której zmiany WPF, w tym:
 - 1) Zmniejszono dochody ogółem o kwotę 427 000,00 zł, w tym:
 - a. dochody majątkowej o kwotę 427 000,00 zł
 - 2) Zwiększono wydatki ogółem o kwotę 250 400,00 zł, w tym
 - a. wydatki bieżące o kwotę 142 400,00 zł
 - b. wydatki majątkowej o kwotę 108 000,00 zł
 - 3) Zmniejszono wydatki ogółem o kwotę 268 400,00 zł, w tym:
 - a. wydatki bieżące o kwotę 100 400,00 zł
 - b. wydatki majątkowej o kwotę 168 000,00 zł

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Łodygowice


Czesław Wądzek