

## OBJAŚNIENIA

Korekta Wieloletniego Planu Finansowego obejmują zmiany w dochodach bieżących i majątkowych , wydatkach bieżących i majątkowych , planowanych przychodach oraz rozchodach budżetu.

Wprowadzone zmian w planie wydatków majątkowych wynikające z przeprowadzonych przetargów na zadania realizowane w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich działanie „ Podstawowe Usługi dla ludności ” oraz „Odnowa i rozwój wsi ” oraz zmian w przedsięwzięciach pozostałych.

Konsekwencją wprowadzonych zmian są zmiany w źródłach finansowanie poszczególnych zadań i związane z nimi zmiany w planowanych przychodach , rozchodach i wydatkach bieżących na obsługę długu .

### 1. Zmiany w dochodach

#### a) Dochody roku 2011

Wprowadzono zmiany w dochodach roku 2011 wynikające z zmian budżetu o kwotę 181 687 w tym :

- zwiększeń dochodów bieżących o 106 956 zł
- zwiększeń dochodów majątkowych o 74 731 zł

#### b) Dochody roku 2012

Wprowadzono zmiany w dochodach roku 2012 wynikające z zmian budżetu o kwotę 109 949 w tym :

- zmniejszenie dochodów bieżących o 16 047 zł
- zmniejszenie dochodów majątkowych o 93 902 zł

#### c) Dochody roku 2013

Wprowadzono zmiany w dochodach roku 2013 wynikające z zmian budżetu o kwotę 513 498 w tym :

- zmniejszenie dochodów majątkowych o 513 498 zł zł

#### d) dochody lat 2014 – 2028 pozostały bez zmian

### 2 ) Zmiany w wydatkach :

a) roku 2011 – zmiany planu wydatków bieżących i majątkowych wynikające zmian wprowadzonych uchwałami Rady Gminy Trzcinica nr V/23/11 z dnia 23 lutego 2011 r oraz projektem uchwały Nr VI /26 /11 z dnia 28 marca 2011 r .

- zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 67 523zł
- zwiększono plan wydatków majątkowych o 1 629 153 zł .

Z wyżej wymienionych kwot w wydatkach objętych limitem z art. 226 ust.4 ufp na wieloletnie przedsięwzięci wprowadzono następujące zmiany :

- zmniejszono wydatki bieżące o kwotę 106 855 zł w tym :
- zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 1 139 153 zł

W 2011 r nie zmieniono planu na wydatki związane z obsługą długu .

#### b) roku 2012 :

- zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 69 036 zł
- zmniejszono plan wydatków majątkowych o kwotę 217 568 zł .

Z wyżej wymienionych kwot w wydatkach objętych limitem z art. 226 ust.4 ufp na wieloletnie przedsięwzięci wprowadzono następujące zmiany :

- zmniejszono plan wydatków majątkowych o kwotę 217 568 zł

W 2012 r zwiększono planu wydatków związanych z obsługą długu ( odsetki i prowizje ) o kwotę 69 036 zł

c) roku 2013

- zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 120 204 zł

- zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 56 000 zł .

Z wyżej wymienionych kwot w wydatkach objętych limitem z art. 226 ust.4 ufp na wieloletnie przedsięwzięci wprowadzono następujące zmiany :

- zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 56 000 zł

W 2013 r zwiększono planu wydatków związanych z obsługą długu ( odsetki i prowizje ) o kwotę 104 155 zł

d) rok 2014

- zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 97 964 zł

- zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 3 496 zł .

Z wyżej wymienionych kwot w wydatkach objętych limitem z art. 226 ust.4 ufp na wieloletnie przedsięwzięci wprowadzono następujące zmiany :

- zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 11 422 zł

W 2013 r zwiększono planu wydatków związanych z obsługą długu ( odsetki i prowizje ) o kwotę 41 964 zł

b) rok 2015- 2028 –w wymienionym okresie skorygowano :

- plan wydatków bieżących o kwotę zmian wydatków bieżących na obsługę długu

Rok	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	-38 844	-35 723	-32 602	-29 482	-26 360	-23 241	-20 128
Rok	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	-16 998	-12 930	-8 859	-5 737	-2 617	484	1 129

- plan wydatków majątkowych o kwotę zmian spłat rat kapitałowych kredytów

Rok	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	-52 504	-52 504	-52 504	-52 504	-52 504	-52 504	-52 504
Rok	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	-52 504	-52 504	-52 504	-52 504	-52 504	-35 971	16 140

W zestawieniu planowanych wydatków majątkowych na lata 2015-2028 wykazano kwoty wydatków majątkowych w wysokości nadwyżki finansowej za poszczególne lata pomniejszonej o spłatę rat kredytów i pożyczek .. Szczegółowe dane na lata 2015-2028 , dotyczące planowanych zadań oraz kosztów ich realizacji będą przedstawiane w kolejnych zmianach przedsięwzięci wieloletnich.

### 3. Zmiany w przychodach budżetu :

Celem zmian jest zabezpieczenie środków finansowych na realizację zadań bieżących i majątkowych w tym zadań współfinansowanych ze środków Unii europejskiej .

#### a) Zmiany roku 2011 :

Zwiększenie przychodów 1 524 151 zł

Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym  
zwiększenie - 265 723 zł

Przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych – zwiększenie 1 258 428 zł

#### b) Zmiany 2012 :

Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym  
- zmniejszenie - 316 656 zł

Przychody ze spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań  
realizowanych z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej  
- zwiększenie 9 162 zł

### 4. Zmiany w rozchodach budżetu :

Spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek zaplanowano na podstawie planowanego harmonogramów spłat., w sposób umożliwiający spełnienie wymogów art. 243 ustawy o finansach publicznych

Plan spłat rat kredytów o i pożyczek po zmianach przedstawia się następująco :

	Kredyty Pożyczki z WFOŚiGW	Pożyczki BGK na fin. wyprzedzające	Suma
rok 2011	258 120	253 837	509 957
rok 2012	1 141 768	2 202 328	3 344 096
rok 2013	1 131 090	1 450 626	2 581 716
rok 2014	273 120		
rok 2015	273 120		
rok 2016	273 120		
rok 2017	273 120		
rok 2018	273 120		
rok 2019	273 120		
rok 2020	273 120		
rok 2021	273 120		
rok 2022	273 120		
rok 2023	219 080		
rok 2024	201 000		
rok 2025	201 000		
rok 2026	201 000		
rok 2027	165 345		
rok 2028	74 356		

Planowane rozchody dotyczące spłaty pożyczek na finansowanie wyprzedzające wynikają z zasad udzielania i spłaty pożyczek w ramach umowy z Bankiem Gospodarstwa Krajowego .

## **5. Kwota długu , spłata długu i sposób jej sfinansowania**

Wysokość kwoty długu Gminy Trzcinica w latach 2011 i 2012 będzie wzrastała i na koniec 2011 r wyniesie 5 835 068 zł , 2012 – 6 101 577 zł . Wzrost poziomu zadłużenia wynika z konieczności sfinansowania wydatków inwestycyjnych w w/w latach . Od 2013 r dług Gminy będzie systematycznie malał i zostanie spłacony w 2028 r.

W 2011 r z budżetu Gminy na spłatę długu przeznaczona została kwota 509 957 zł , kwota ta zostanie sfinansowana z przychodów z tytułu kredytów i pożyczek oraz przychodu z tytułu spłaty udzielonych pożyczek . W roku 2012 spłata długu wyniesie 3 334 096 zł i zostanie sfinansowana z przychodów z tytułu kredytów i pożyczek .

W latach następnych spłata przypadających na dany rok kwot spłaty długu sfinansowana będzie z nadwyżki budżetowej .

## **6. Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej), wynik budżetu i sposób jego finansowania**

Ustalony na rok 2011 deficyt budżetu w wysokości 5 376 121 zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu kredytów i pożyczek krajowych – 2 417 260 zł , zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących budżetu Unii Europejskiej - 2 202 328 zł oraz wolnymi środkami jako nadwyżką środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego , wynikającą z rozliczeń pożyczek i kredytów z lat ubiegłych - 756 533 zł

Deficyt w roku 2012 w kwocie 275 671 zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu kredytów i pożyczek krajowych .

Warunek osiągnięcia dopuszczalnych ustawowo wskaźników w latach spłaty długu, został spełniony poprzez osiągnięcie w latach 2013-2028 nadwyżki budżetowej .Nadwyżka ta odpowiada wysokości kwocie zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku budżetowym .

## **7. Zmiany w łącznych nakładach finansowych na przedsięwzięcia**

Wprowadzono zmiany w limicie wydatków na lata 2011- 2014 w tym :

- wydatki bieżące :

Rok 2011 - zmniejszono wydatki bieżące o kwotę 106 855 zł

Lata 2012-2014 – bez zmian

- wydatki majątkowe

Rok 2011 - zwiększono wydatki o kwotę 1 139 153 zł

Rok 2012 - zmniejszono wydatki o kwotę 217 568 zł

Rok 2013 - zwiększono wydatki o kwotę 56 000 zł

Rok 2014 - zwiększono wydatki o kwotę 11 422 zł

## **8. Zmiany w limitach zobowiązań**

W związku ze zmianami w nakładach finansowych na przedsięwzięcia wieloletnie oraz po uwzględnieniu podpisanych umów na zadania bieżące i majątkowe zmniejszono limit zobowiązań do kwoty 8 151 333,24 zł.

## **9. Objasnienia do wieloletnich przedsięwzięć planowanych do realizacji w latach 2011-2028**

W załączniku nr 3 do uchwały przedstawione zostały przedsięwzięcia wieloletnie . Dla każdego przedsięwzięcia określono jednostkę odpowiedzialną za realizację , okres realizacji , planowane łączne nakłady finansowe , limity wydatków w poszczególnych latach realizacji oraz limit zobowiązań , pozostałych do zaciągnięcia w związku z jego realizacją ,

W pozostałych zadaniach wprowadzono dwa nowe przedsięwzięcia :

- Zakup udziałów - "INWESTOR " Sp. z o.o. w latach 2011-2014 na łączną kwotę 313 204 zł
- Budowa kompleksu sportowego w ramach programu " Moje Boisko - Orlik 2012" – etap I w roku 2011 na kwotę 170 000 zł

Łączne wydatki na te przedsięwzięcia wieloletnie po zmianach wyniosą 9 883 692,42 w tym:

- 2011 r - 5 660 740,71 zł
- 2012 r - 3 816 115,71 zł
- 2013 r - 74 720,00 zł
- 2014 r - 332 116,00 zł

1) Wieloletnie programy , projekty i zadani realizowane z udziałem środków europejskich.

Ujęto w nich przedsięwzięcia związane z realizacją programów - Program Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Program Operacyjny Kapitał Ludzki .Łączne wydatki na te przedsięwzięcia wyniosą w roku :

- 2011 - 3 679 529,71 zł
- 2012 - 2 446 738,71 zł

Łączny limit zobowiązań pozostałych do zaciągnięcia na realizację tych przedsięwzięć na lata 2011 – 2014 ustalono na poziomie 4 620 561,42 zł

Kwoty wydatków na poszczególne przedsięwzięcia ustalono na podstawie podpisanych umów oraz planowanych montażu finansowych ( kredyty i pożyczki ).

2) Programy , projekty i zadania pozostałe

W załączniku ujęto przedsięwzięcia pozostałe realizowane w ramach programów ,których realizacja wykracza poza rok 2011. Planowane zadania po zmianach stanowią przedsięwzięcia własne realizowane ze środków własnych Gminy .

Łączne wydatki na te przedsięwzięcia pozostałe wyniosą w roku :

- 2011 - 1 964 051,00 zł
- 2012 - 1 350 657,00 zł
- 2013 - 56 000,00 zł
- 2014 - 313 396,00 zł

Łączny limit zobowiązań pozostałych do zaciągnięcia na realizację tych przedsięwzięć na lata 2011 – 2014 ustalono na poziomie 3 530 772,00 zł

Kwoty wydatków na poszczególne przedsięwzięcia ustalono na podstawie podpisanych umów oraz planowanych montażu finansowych ( kredyty i pożyczki ).

- 3). Umowy których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których lotności przypadają w okresie dłuższym niż rok .  
Umowa obejmuje koszty obsługi bankowej na lata 2011-2014 w kwocie 73 320 zł.

4. Wieloletnie gwarancje i poręczenia.

W związku z spłatą kredytu przez Biblioteki Gminnej w Trzcinicy wygasło udzielone w kwocie 100 102 zł poręczenie  
Na dzień 28 marca 2011 r Wójt Gminy nie udzielił innych poręczeń .

Przewodniczący Rady Gminy  
(-) mgr Zdzisław Mikołajczyk