

**Zarządzenie Nr 52/2011  
Burmistrza Stęszewa  
z dnia 21.04.2011 roku**

w sprawie: zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stęszew  
na lata 2011 – 2014

Na podstawie art. 232 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) Burmistrz Stęszewa zarządza, co następuje:

**§ 1**

Dokonuje się zmiany załącznika Nr 1 do Uchwały Nr IV/20/2011 Rady Miejskiej Gminy Stęszew z dnia 13 stycznia 2011 roku zmienionego Zarządzeniem Burmistrza Stęszewa Nr 19/2011 i Uchwałą Rady Miejskiej Gminy Stęszew Nr VI/28/2011 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

**§ 2**

Wykonanie zarządzenia powierza się Burmistrzowi Stęszewa.

**§ 3**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik Nr 1  
do Zarządzenia Nr 52/2011  
Burmistrza Stęszewa  
z dnia 21.04.2011 roku

Szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych WPF

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014
1	Dochody ogółem <sup>[1]</sup> , w tym:	37 337 705,00	40 024 114,00	37 760 750,00	40 000 000,00
a	dochody bieżące	31 623 855,00	33 230 000,00	34 060 750,00	35 000 000,00
b	dochody majątkowe, w tym:	5 713 850,00	6 794 114,00	3 700 000,00	5 000 000,00
c	ze sprzedaży majątku	5 666 600,00	4 000 000,00	3 000 000,00	5 000 000,00
2	Wydatki bieżące <sup>[2]</sup> (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	28 896 126,00	29 740 000,00	30 800 000,00	31 700 000,00
a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane <sup>[3]</sup>	13 797 629,00	14 409 991,00	15 130 490,00	15 887 000,00
b	związane z funkcjonowaniem organów JST <sup>[4]</sup>	3 569 432,00	3 658 000,00	3 750 000,00	3 844 000,00
c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	0,00	0,00	0,00	0,00
e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp <sup>[5]</sup>	23 087,00	23 087,00	4 200,00	0,00
3	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu) (1-2)	8 441 579,00	10 284 114,00	6 960 750,00	8 300 000,00
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym	2 186 784,00	0,00	0,00	0,00
a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, zaangażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	2 186 784,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>[6]</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	10 628 363,00	10 284 114,00	6 960 750,00	8 300 000,00
7	Spłata i obsługa długu, z tego:	4 110 000,00	4 710 000,00	3 200 000,00	4 406 000,00
a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu obligacji	3 810 000,00	4 410 000,00	3 000 000,00	4 256 000,00
b	wydatki bieżące na obsługę długu	300 000,00	300 000,00	200 000,00	150 000,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	0,00	9 114,00	760 750,00	0,00
9	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (6-7-8)	6 518 363,00	5 565 000,00	3 000 000,00	3 894 000,00
10	Wydatki majątkowe <sup>[7]</sup> , w tym:	11 594 319,00	9 000 044,00	3 000 000,00	3 894 000,00
a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	3 915 000,00	7 849 500,00	3 000 000,00	0,00
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji) <sup>[8]</sup>	5 075 956,00	3 435 044,00	0,00	0,00
12	Wynik finansowy budżetu (9-10+11) <sup>[9]</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014
13	Kwota długu <sup>[10]</sup> , w tym:	8 230 956,00	7 256 000,00	4 256 000,00	0,00
a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp <sup>[11]</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00
b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegające doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp <sup>[12]</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań <sup>[13]</sup>	0,110076	0,117679	0,084744	0,110150
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp <sup>[14]</sup>	0,188101	0,163281	0,193396	0,185644
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp <sup>[15]</sup>	Zgodny z art. 243 ufp/niezgodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/niezgodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/niezgodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/niezgodny z art. 243**
17	Spłata zadłużenia/dochody ogółem (7-13a +2c -2d):1) -max 15% z art. 169 sufp <sup>[16]</sup>	11,01%	11,77%	8,47%	11,02%
18	Zadłużenie/dochody ogółem (13 -13a):1) - max 60% z art. 170 sufp <sup>[17]</sup>	22,04%	18,13%	11,27%	0,00%
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	29 196 126,00	30 040 000,00	31 000 000,00	31 850 000,00
20	Wydatki ogółem (10+19)	40 790 445,00	39 040 044,00	34 000 000,00	35 744 000,00
21	Wynik budżetu (1 - 20)	-3 452 740,00	984 070,00	3 760 750,00	4 256 000,00
22	Przychody budżetu	7 262 740,00	3 435 044,00	0,00	0,00
23	Rozchody budżetu (7a+8)	3 810 000,00	4 419 114,00	3 760 750,00	4 256 000,00
24	Sposób sfinansowania spłaty długu (kwota powinna być zgodna z kwotą wykazaną w poz. 7a), z tego:	3 810 000,00	4 410 000,00	3 000 000,00	4 256 000,00
a	nadwyżka z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b	wolne środki	2 186 784,00	0,00	0,00	0,00
c	przychody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji	1 623 216,00	3 425 930,00	0,00	0,00
d	przychody z prywatyzacji	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przychody ze spłaty udzielonych pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
f	nadwyżka bieżąca	0,00	984 070,00	3 000 000,00	4 256 000,00
	Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą:				

\* Kwoty w poz.: 1, 1a, 1c, 2, 2c, 2d, 7, 7a, 7b, 11, 13, 13a, 14, 15 oraz 16 (komórki oznaczone kolorem niebieskim) należy wykazać w całym okresie, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

\*\* powinna zostać spełniona zależność odnośnie lewej strony wzoru po uwzględnieniu poz. 14 w stosunku do prawej strony wzoru - niewłaściwe skreślić

[1] Pozycja 1 jest sumą pozycji 1a+1b.

[2] Poz. 2 nie musi być sumą podpozycji. Pozycja powinna zawierać też spłatę zobowiązań wymagalnych z lat ubiegłych stanowiących wydatki bieżące, o ile takie powstały.

<sup>[1]</sup> W tej pozycji należy wykazać wynagrodzenie ze wszystkich tytułów, a nie tylko wynagrodzenia ze stosunku o pracę.

<sup>[4]</sup> Za wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST proponuje się uznać wydatki klasyfikowane w rozdziałach 75017-75020, 75022-75023.

<sup>[5]</sup> Kwota wykazana w tej pozycji musi być zgodna z kwotą wykazaną w załączniku przedsięwzięć.

<sup>[6]</sup> Inne przychody w tej pozycji to: prywatyzacja, zwrot do budżetu od innych podmiotów udzielonych pożyczek.

<sup>[7]</sup> Pozycja powinna zawierać też spłatę zobowiązań wymagalnych z lat ubiegłych stanowiących wydatki majątkowe, o ile takie powstały.

<sup>[8]</sup> Wszystkie kredyty i pożyczki oraz emitowane papiery wartościowe, z wyjątkiem art. 89 ust. 1 pkt 1 ufp.

<sup>[9]</sup> Wynik finansowy budżetu jest odmienną pozycją niż wynik budżetu w tradycyjnym rozumieniu (dochody- wydatki), gdyż do wyniku finansowego budżetu włączono także przychody i rozchody.

<sup>[10]</sup> W pozycji tej należy podać łączną kwotę długu na koniec roku budżetowego z wszystkich tytułów dłużnych i elementów wpływających na dług m.in. zobowiązania wymagalne, umorzenia pożyczek, zmiany kursowe. Natomiast w objaśnieniach należałoby wykazać m.in. kwotę umorzeń pożyczek otrzymanych przez JST, zmianę kwoty długu na skutek różnic kursowych.

<sup>[11]</sup> Skrót supf oznacza ustawę z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249. poz. 2104 ze zm.).

<sup>[12]</sup> W pozycji podaje się kwotę, o której mowa w art. 244 ufp.

<sup>[13]</sup> W pozycji tej pokazuje się wartość wynikającą z obliczeń przeprowadzonych dla lewej strony wzoru, określonego w art. 243 ufp.

<sup>[14]</sup> W pozycji tej pokazuje się wartość wynikającą z obliczeń przeprowadzonych dla prawej strony wzoru, o którym mowa w art. 243 ufp.

<sup>[15]</sup> W pozycji 16 należy wyliczyć lewą stronę wzoru z uwzględnieniem pozycji 14 i porównać z prawą stroną wzoru wyliczoną w poz. 15, co pozwoli określić czy został spełniony warunek art. 243 ufp

<sup>[16]</sup> Poz. 17-18 są wypełniane tylko do roku 2013 włącznie.

<sup>[17]</sup> W pozycjach 17 i 18 nie uwzględnia się zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego.