

**RADA GMINY  
CZŁUCHÓW**

**Uchwała Nr IV/11/10  
Rady Gminy Człuchów  
z dnia 30 grudnia 2010 r.**

**w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2011 - 2016.**

Na podstawie art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 oraz art. 239 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm..).

**Rada Gminy uchwała, co następuje:**

**§ 1**

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2011 – 2016.  
Zgodnie z załącznikiem Nr 1
2. Przyjmuje się wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć.  
Zgodnie z załącznikiem Nr 2

**§ 2**

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań :

1. związanych z realizacją przedsięwzięć,
2. z tytułu 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

- do wysokości limitów zobowiązań określonych w załączniku nr 2.

§ 3

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2011 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy.

Przewodniczący Rady Gminy  
  
Andrzej Woźniak

Uzasadnienie

Uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej opracowano na podstawie określonych wymogów zawartych w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm. ). WPF Gminy Człuchów opracowano na lata 2011-2016 wskazując kierunki polityki finansowej.

Szczegółowe postanowienia dotyczące realizacji WPF ujęto w załącznikach.

## **Uzasadnienie do wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2011 – 2016 Gminy Człuchów**

Wieloletnia prognoza finansowa jest wdrażana w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej Gminy Człuchów na lata 2011 – 2016 przez organy jednostki samorządu terytorialnego, jej mieszkańców, instytucje finansowe, organy nadzoru oraz dla wszystkich pozostałych zainteresowanych. Poszczególne kategorie dochodów i wydatków budżetowych obrazują sytuację finansową gminy w latach przyszłych i pozwalają na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych gminy oraz ocenę jej zdolności kredytowej.

Wieloletnia prognoza finansowa przyczynia się do realizacji zasady jawności i przejrzystości finansów publicznych. Wartości przyjęte w WPF w sposób jednoznaczny i wiarygodny określają jakie dochody i wydatki są ujęte w dokumencie oraz w jaki sposób były prognozowane.

W wieloletniej prognozie finansowej przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2011 – 2016 tj. :

### **Dochody**

Założono wzrost dochodów bieżących od 2012 roku przyjmując średni poziom tj. 103 % wzrostu PKB na podstawie wskaźników makroekonomicznych w latach 2009 - 2014 oraz na podstawie technicznego scenariusza tempa wzrostu PKB w latach 2015 – 2040.

W roku 2012 zakładamy znacznie większy wzrost dochodów bieżących spowodowany przewidywanym pozyskiwaniem dodatkowych wpływów z podatku od nieruchomości w wyniku powstania fermy wiatrowej na terenie Gminy Człuchów.

W roku 2011 założono niższe dochody bieżące w stosunku do lat minionych, w których to pozyskiwano wysokie wpływy z tytułu darowizn pieniężnych oraz wpływów z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych.

W zakresie dochodów majątkowych od 2012 r. założono większe wpływy z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z

udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych ze względu na ilość wniosków złożonych o dofinansowanie z tytułu w/w środków i możliwości ich realizacji w latach następnych, zakłada się tym samym w kolejnych latach wzrost o 103 % . Natomiast niższy poziom dochodów majątkowych w roku 2011 wynika z zawartych umów.

W zakresie wpływów ze sprzedaży majątku w 2011 roku założono plan szacunkowo. Natomiast na kolejne lata założono plan niższy o 20 % w stosunku do poziomu planowanego w roku 2011 ze względu na mniejsze zainteresowanie osób fizycznych nabywaniem działek w kolejnych latach.

### **Wydatki**

W latach 2011 – 2016 założono wzrost wydatków bieżących na poziomie od 102,2 % do 103 % .

W wynagrodzeniach uwzględniono podwyżki dla nauczycieli na poziomie 7 % w skali każdego roku szkolnego.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych, jak i również przewidywanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wydatków bieżących wynikających z zawartej umowy obejmującej lata 2011 – 2012.

W planie wydatków majątkowych uwzględniono głównie przedsięwzięcia wykazane w załączniku nr 2 do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej oraz realizację inwestycji rocznych.

### **Przychody**

Gmina Człuchów w latach 2011 i 2012 planuje zaciągnąć kredyty i pożyczki na łączną kwotę 12.456.350 zł, w tym :

- w roku 2011 - 8.850.000 zł,
- w roku 2012 – 3.606.350 zł.

### **Rozchody**

Rozchody obejmują lata 2011 - 2016.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów zawartych w umowach spłat zaciągniętych kredytów i pożyczki oraz na podstawie wyliczeń spłaty długu od przewidywanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów.

Kwota długu na koniec roku 2016 wynosi 0,00 zł.

## Wieloletnia Prognoza Finansowa

## Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Człuchów Nr IV/11/10 z dnia 30 grudnia 2010 roku.

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2008	Wykonanie 2009	Plan 3kw. 2010	Przewidywane wykonanie 2010	Prognoza 2011	Prognoza 2012
<b>1</b>	<b>Dochoły ogółem, z tego:</b>	<b>35 069 147,38</b>	<b>39 953 798,94</b>	<b>43 296 721,80</b>	<b>43 296 721,80</b>	<b>41 211 204,36</b>	<b>45 659 062,00</b>
1a	dochoły bieżące	32 911 749,84	36 652 175,52	36 889 200,43	36 889 200,43	34 990 143,67	38 294 917,00
1b	dochoły majątkowe, w tym	2 157 397,54	3 301 623,42	6 407 521,37	6 407 521,37	6 221 060,71	7 364 145,00
1c	ze sprzedaży majątku	1 347 397,54	1 100 907,52	1 517 507,00	1 517 507,00	1 500 000,00	1 200 000,00
<b>2</b>	<b>Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wymiennych papierów wartościowych), w tym:</b>	<b>26 322 176,91</b>	<b>28 893 187,70</b>	<b>32 823 713,91</b>	<b>32 823 713,91</b>	<b>33 062 463,33</b>	<b>33 634 966,00</b>
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	11 264 425,71	12 518 240,77	14 199 470,63	14 199 470,63	15 626 877,00	16 095 683,00
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	2 706 516,24	2 948 028,52	3 905 881,85	3 905 881,85	3 925 207,00	3 925 207,00
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 upr/169su/pf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 upr	0,00	0,00	0,00	0,00	383 326,00	222 953,48
<b>3</b>	<b>Różnica (1-2)</b>	<b>8 746 970,47</b>	<b>11 060 611,24</b>	<b>10 473 007,89</b>	<b>10 473 007,89</b>	<b>8 148 741,05</b>	<b>12 024 096,00</b>

Prognoza 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016
<b>47 028 833,86</b>	<b>49 239 686,88</b>	<b>50 716 889,86</b>	<b>52 238 396,57</b>
39 443 764,51	41 427 077,45	42 669 889,78	43 949 986,48
7 585 069,35	7 812 621,43	8 047 000,08	8 288 410,09
1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00
<b>34 795 195,79</b>	<b>36 037 778,97</b>	<b>37 179 191,10</b>	<b>38 546 697,60</b>
16 578 553,49	17 075 889,50	17 588 166,19	18 115 811,18
3 925 207,00	4 042 963,21	4 164 252,11	4 289 179,68
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
<b>12 233 638,07</b>	<b>13 201 919,91</b>	<b>13 537 698,76</b>	<b>13 691 698,97</b>

4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	1 293 810,40	3 251 526,40	4 596 307,30	4 596 307,30	4 596 307,30	0,00	0,00
4a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, zaangażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	0,00	0,00	4 596 307,30	4 596 307,30	4 596 307,30	0,00	0,00
5	Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	10 040 780,87	14 312 137,64	15 069 315,19	15 069 315,19	15 069 315,19	8 148 741,05	12 024 096,00
7	Splata i obsługa długu, z tego:	613 272,13	798 408,33	1 035 619,00	1 035 619,00	1 035 619,00	2 113 000,00	4 110 446,00
7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	573 500,00	727 000,00	765 000,00	765 000,00	765 000,00	1 593 000,00	3 400 000,00
7b	wydatki bieżące na obsługę długu	39 772,13	71 408,33	270 619,00	270 619,00	270 619,00	520 000,00	710 446,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Środki do dyspozycji (6-7-8)	9 427 508,74	13 513 729,31	14 033 696,19	14 033 696,19	14 033 696,19	6 035 741,05	7 913 650,00
10	Wydatki majątkowe, w tym:	7 575 982,34	9 710 422,01	18 033 696,19	18 033 696,19	18 033 696,19	14 885 741,05	11 520 000,00
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 541 226,00	11 020 595,75
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	1 400 000,00	793 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	8 850 000,00	3 606 350,00
12	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	3 251 526,40	4 596 307,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwota długu, w tym:	1 895 000,00	1 619 500,00	4 943 000,00	4 943 000,00	4 943 000,00	12 200 000,00	12 406 350,00



0,00	417 633,07	66 045,98	18 912,74
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
12 233 638,07	13 619 552,98	13 603 744,74	13 710 611,71
4 390 310,00	2 692 192,00	4 684 742,00	2 120 000,00
3 800 000,00	2 282 900,00	4 323 450,00	2 000 000,00
590 310,00	409 292,00	361 292,00	120 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00
7 843 328,07	10 927 360,98	8 919 002,74	11 590 611,71
7 425 695,00	10 861 315,00	6 900 090,00	7 107 092,70
7 425 695,00	10 861 315,00	1 001 078,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
417 633,07	66 045,98	2 018 912,74	4 483 519,01
8 606 350,00	6 323 450,00	2 000 000,00	0,00

13a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez JST przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów	1,75%	2,00%	2,39%	2,39%	2,39%	2,39%	5,13%	9,00%
15a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	15,93%	13,78%
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem -max 15% z art. 169 sufp	1,75%	2,00%	2,39%	2,39%	2,39%	2,39%	5,13%	9,00%
18	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	5,40%	4,05%	11,42%	11,42%	11,42%	11,42%	29,60%	27,17%
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	26 361 949,04	28 864 596,03	33 094 332,91	33 094 332,91	33 094 332,91	33 094 332,91	33 582 463,33	34 345 412,00
20	Wydatki ogółem (10+19)	33 937 931,38	38 675 018,04	51 128 029,10	51 128 029,10	51 128 029,10	51 128 029,10	48 468 204,38	45 885 412,00
21	Wynik budżetu (1 - 20)	1 131 216,00	1 278 780,90	-7 831 307,30	-7 831 307,30	-7 831 307,30	-7 831 307,30	-7 257 000,00	-206 350,00
22	Przychody budżetu (4+5+11)	2 693 810,40	4 044 526,40	8 596 307,30	8 596 307,30	8 596 307,30	8 596 307,30	8 850 000,00	3 606 350,00
23	Rozchody budżetu (7a + 8)	573 500,00	727 000,00	765 000,00	765 000,00	765 000,00	765 000,00	1 593 000,00	3 400 000,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9,34%	5,47%	9,24%	9,24%	4,06%	4,06%
10,20%	9,84%	11,67%	11,67%	12,07%	12,07%
TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
9,34%	5,47%	9,24%	9,24%	4,06%	4,06%
18,30%	12,84%	3,94%	3,94%	0,00%	0,00%
35 385 505,79	36 447 070,97	37 540 483,10	38 666 697,60		
42 811 200,79	47 308 385,97	44 440 573,10	45 773 790,30		
4 217 633,07	1 931 312,91	6 276 316,76	6 464 606,27		
0,00	417 633,07	66 045,98	18 912,74		
3 800 000,00	2 282 900,00	4 323 450,00	2 000 000,00		

Przewodniczący Rady Gminy  
*Andrzej Wężniak*

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

## Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Gminy Człuchów Nr IV/11/10 z dnia 30 grudnia 2010 roku.

Nazwa i cel	Rozdział	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2011	Limit 2012
			od	do			
Przedsięwzięcia ogółem							
- wydatki bieżące					51 247 010,23	3 934 552,00	11 243 549,23
- wydatki majątkowe					681 247,48	393 326,00	222 953,48
<b>1) programy, projekty lub zadania (razem)</b>					<b>50 565 762,75</b>	<b>3 541 226,00</b>	<b>11 020 595,75</b>
- wydatki bieżące					681 247,48	393 326,00	222 953,48
- wydatki majątkowe					50 565 762,75	3 541 226,00	11 020 595,75
<b>a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)</b>					<b>862 172,48</b>	<b>528 962,00</b>	<b>253 646,48</b>
- wydatki bieżące					681 247,48	393 326,00	222 953,48
<b>Budowa instalacji solarnych na obiektach użyteczności publicznej - zgodnie z Umową Nr UDA-RPPM.05.04.00-00/10-00 w ramach RPO</b>		Urząd Gminy w Człuchowie	2010	2012	<b>681 247,48</b>	<b>393 326,00</b>	<b>222 953,48</b>
- wydatki majątkowe					180 925,00	135 636,00	30 693,00
<b>Rekultywacja 15 składowisk odpadów komunalnych zloż. na obszarze działania ZZO w Nowym Dworze. - realizacja w ramach RPO zgodnie z Umową Partnerską Nr Km 7060-2009</b>		Urząd Gminy w Człuchowie	2009	2015	<b>180 925,00</b>	<b>135 636,00</b>	<b>30 693,00</b>
<b>b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprywatnego (razem)</b>					<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00
<b>c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)</b>					<b>50 384 837,75</b>	<b>3 405 590,00</b>	<b>10 989 902,75</b>
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00

Limit 2013	Limit 2014	Limit 2015	Limit zobowiązań
7 425 695,00	10 861 315,00	1 001 078,00	3 934 552,00
0,00	0,00	0,00	393 326,00
7 425 695,00	10 861 315,00	1 001 078,00	3 541 226,00
<b>7 425 695,00</b>	<b>10 861 315,00</b>	<b>1 001 078,00</b>	<b>3 934 552,00</b>
0,00	0,00	0,00	393 326,00
7 425 695,00	10 861 315,00	1 001 078,00	3 541 226,00
<b>4 415,00</b>	<b>4 415,00</b>	<b>1 078,00</b>	<b>528 962,00</b>
0,00	0,00	0,00	393 326,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>393 326,00</b>
4 415,00	4 415,00	1 078,00	135 636,00
<b>4 415,00</b>	<b>4 415,00</b>	<b>1 078,00</b>	<b>135 636,00</b>
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7 421 280,00</b>	<b>10 856 900,00</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>3 405 590,00</b>
0,00	0,00	0,00	0,00