

**UCHWAŁA Nr III/17/10  
RADY GMINY ZŁOTÓW  
z dnia 28 grudnia 2010 r.**

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Złotów na lata 2011-2017.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późniejszymi zmianami), art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późniejszymi zmianami), w związku z art. 121 ust. 8 oraz art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 z późniejszymi zmianami), Rada Gminy Złotów uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Złotów obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu gminy, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) objaśnienia przyjętych wartości, stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. 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 Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.
2. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Złotów.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 01 stycznia 2011 r.

**Przewodniczący**  
  
**Sławomir Czyżyk**



Załącznik Nr 1 do uchwały Nr III/17/10  
 Rady Gminy Złotów z dnia 28 grudnia 2010 r.  
 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy  
 Finansowej na lata 2011-2017.

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2011	Prognoza 2012	Prognoza 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017
1	Dochody ogółem, z tego:	24465703	30257308	27138000	27695000	27195000	27195000	27195000
1a	dochody bieżące	23497833	25762000	26588000	27195000	27195000	27195000	27195000
1b	dochody majątkowe, w tym	967870	4495308	550000	500000	0	0	0
1c	ze sprzedaży majątku	658000	550000	550000	500000	0	0	0
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	20535452	21710000	23012000	24401400	24504400	24563400	24601400
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10433748	10851000	11285000	11736400	11736400	11736400	11736400
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	2477024	2370000	2450000	2450000	2450000	2450000	2450000
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0	0	0	0	0	0	0
2d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów	0	0	0	0	0	0	0
2e	spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	0	0	0	0	0	0	0
2e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	3930251	8547308	4126000	3293600	2690600	2631600	2593600
3	Różnica (1-2)							
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	0	0	0	0	0	0	0
4a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	0	0	0	0	0	0	0
5	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	0	0	0	0	0	0	0
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	3930251	8547308	4126000	3293600	2690600	2631600	2593600
7	Spłata i obsługa długu, z tego:	3389136	7407169	2272000	2574130	1618000	1294220	1405908
7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	3029136	6990169	1989000	2394130	1508000	1243220	1392908
7b	wydatki bieżące na obsługę długu	360000	417000	283000	180000	110000	51000	13000
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	0	0	0	0	0	0	0
9	Środki do dyspozycji (6-7-8)	541115	1140139	1854000	719470	1072600	1337380	1187692
10	Wydatki majątkowe, w tym:	8027536	1140139	1854000	719470	1072600	1337380	1187692



10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0	0	0	0	0	0	0
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	7486421	0	0	0	0	0	0
12	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	0	0	0	0	0	0	0
13	Kwota długu, w tym: łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	15517427	8527258	6538258	4144128	2636128	1392908	0
13a	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	3945066	0	0	0	0	0	0
13b	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym	0	3945066	0	0	0	0	0
14	podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	0	0	0	0	0	0	0
15	Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów	0,1385	0,2448	0,0837	0,0929	0,0595	0,0476	0,0517
15a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	0,1415	0,143	0,1321	0,1377	0,1308	0,1163	0,1007
15b	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań po uwzględnieniu art. 244	0,1385	0,2448	0,0837	0,0929	0,0595	0,0476	0,0517
15c	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	0,1333	0,1383	0,1416	0,1124	0,0949	0,0949	0,0949
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	30	-1018	484	448	713	687	490
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem -max 15% z art. 169 sufp	0,1385	0,1144	0,0837	0,0929	0,0595	0,0476	0,0517
18	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	0,473	0,2818	0,2409	0,1496	0,0969	0,0512	0
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	20895452	22127000	23295000	24581400	24614400	24614400	24614400
20	Wydatki ogółem (10+19)	28922988	23267139	25149000	25300870	25687000	25951780	25802092
21	Wynik budżetu (1 - 20)	-4457285	6990169	1989000	2394130	1508000	1243220	1392908
22	Przychody budżetu (4+5+11)	7486421	0	0	0	0	0	0
23	Rozchody budżetu (7a + 8)	3029136	6990169	1989000	2394130	1508000	1243220	1392908

Przewodniczący Rady

*Sławomir Czyżyk*  
Sławomir Czyżyk



Załącznik Nr 2 do uchwały  
Nr III/ 17 /10 Rady Gminy Złotów  
z dnia 28 grudnia 2010 r.  
w sprawie uchwalenia Wieloletniej  
Prognozy Finansowej na lata 2011-  
2017

## Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2011-2017

Prognoza dochodów i wydatków budżetu w podziale na bieżące i majątkowe, wynik budżetu, kwoty przychodów i rozchodów oraz kwota długu na rok 2011 - zgodne są z danymi wynikającymi z uchwały budżetowej na rok 2011.

Sposób ich kalkulacji omówiony został w uzasadnieniu do projektu uchwały budżetowej.

W celu ustalenia prognozy dochodów bieżących na lata 2011-2014 wzięto pod uwagę:

- 1) wzrost dochodów z tytułu udziałów w PIT na poziomie niższym, niż zakłada się w WPPF; uzasadnione to jest typowo rolniczym charakterem gminy, liczbą podatników i ich strukturą w podziale na dochody z pracy, działalności gospodarczej oraz emerytów i rencistów,
- 2) dane historyczne dotyczące wykonania podstawowych źródeł dochodów własnych gminy w latach 2007-2009, to jest wpływów z podatku od nieruchomości, podatku rolnego i leśnego; uwzględniono dodatkowo przewidywane zmiany w polityce umorzeniowej w gminie oraz wzrost stawek ustawowych a także pozytywne zmiany w bazie stanowiącej podstawę wymiaru podatku od nieruchomości,
- 3) wysokość pozostałych źródeł dochodów własnych na poziomie wykonania w latach bazowych z pominięciem tych dochodów, które miały charakter jednorazowy( zwrot podatku VAT za lata ubiegłe, wypłacone odszkodowania),
- 4) sygnalizowaną w Wieloletniej Prognozie Finansów Państwa tendencję do ograniczaniu wydatków z budżetu państwa w zakresie dotacji celowych i subwencji; w odniesieniu do subwencji oświatowej uwzględniono założenia dotyczące wzrostu wynagrodzeń nauczycieli.

W zakresie dochodów majątkowych zaplanowano dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich zgodnie z zawartymi umowami o przyznaniu pomocy oraz malejące dochody ze sprzedaży majątku gminy.

Wydatki bieżące na lata 2011-2014 zaplanowano z uwzględnieniem:

- 1) zapowiadanego wzrostu wynagrodzeń nauczycieli,
- 2) pokrycia kosztów obsługi długu od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek,
- 3) sfinansowania pozostałych wydatków bieżących gminy szczególnie w zakresie utrzymania dróg gminnych, oświaty w dotychczasowym układzie organizacyjnym, pomocy społecznej, zadań z zakresu gospodarki komunalnej.

Zgodnie z zawartymi umowami kredytowymi i umowami pożyczki do 16 grudnia 2010 r., **dług gminy na koniec 2010 r. wyniesie 11.060.142,31 zł**, w tym w związku z umowami "unijnymi" - 1.952.692,34.

Dług powstały w związku z zawartymi umowami na realizację zadań realizowanych z udziałem środków europejskich dotyczy:



- 1) Budowy Sali wiejskiej w Krzywej Wsi wraz z wyposażeniem i zagospodarowaniem terenu – z kwotą 298.096,20 zł ( umowa nr 6922-UM1500105/09 z dnia 29.09.2009 r.),
- 2) Budowy oczyszczalni ścieków w miejscowościach: Kaczochoy, Bielawa, Grodno, Grudna wraz z siecią kanalizacji sanitarnej i siecią wodociągową w m. Kleszczyna, gm. Złotów – z kwotą 1.654.596,14( umowa Nr umowa nr 00061-6921-UM15000066/09 z dnia 28.12.2009 r.)

**Dług nie związany z umowami unijnymi na dzień 31.12.2010 r. wyniesie 9.107.449,99 zł i stanowić będzie około 32 % przewidywanego wykonania dochodów w roku 2010.**

W roku 2011 zaplanowane są przychody pochodzące z kredytów i pożyczek w kwocie 7.486.421 zł, w tym w związku z umowami "unijnymi" w kwocie 2.290.469 zł.

Dotyczy to umów:

- umowa nr 0061-6921-UM15000066/09 z dnia 28.12.2009 ( Budowy oczyszczalni ścieków w miejscowościach: Kaczochoy, Bielawa, Grodno, Grudna wraz z siecią kanalizacji sanitarnej i siecią wodociągową w m. Kleszczyna, gm. Złotów – 1.790.469 zł  
(w części dotyczącej etapu II, to jest roku 2011)

- umowy nr 00039-6930UM11530013/10 z dnia 04.11.2010 r. ( Obiekt sportowo-środowiskowy w Górznej 500.000 zł.

Jednocześnie w roku 2011, planowana jest spłata rat kapitałowych w kwocie 3.029.136 zł, w tym w związku z umową unijną – 298.096 zł.

Według przyjętych założeń planowany dług gminy na koniec 2011 r. wyniesie 15.517.427 zł, w tym w związku z umowami o realizację programów realizowanych z udziałem środków europejskich - 3.945.066 zł. Spłata długu nie związanego z umowami unijnymi planowana jest w latach 2012-2017.

W związku z tym, że okres spłaty zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek przekracza okres WPF, do WPF "wtłoczono" prognozę długu gminy do roku 2017. Dług nie związany z umowami unijnymi według stanu na 31.12.11 w kwocie 11.572.361 zł rozłożony jest w prognozie do spłaty w latach:

2012 – 3.045.102,89 zł,  
2013 – 1.989.000,00 zł,  
2014 - 2.394.130,00 zł,  
2015 - 1.508.000,00 zł,  
2016 - 1.243.220,00 zł,  
2017 - 1.392.908,00 zł

z zastrzeżeniem, że wymienione w uzasadnieniu do projektu budżetu niektóre zadania zostaną rozpoczęte pod warunkiem uzyskania pomocy ze środków PROW ( po ewentualnym uzyskaniu pomocy dług "nie unijny" ulegnie zmniejszeniu).

Planowane łączne kwoty spłaty długu do dochodów ogółem do roku 2013 nie przekraczają granicy określonej w ustawie o finansach publicznych z 2005 r.( max 15 %).

Również poziom zadłużenia na koniec kolejnych lat nie przekracza 60 % planowanych dochodów, a od roku 2014 - poziomu relacji określonych w art. 243 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

W umowach pożyczki zawartych z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska w Poznaniu, zapisano, że gminie przysługiwać będzie umorzenie pożyczek po spełnieniu warunków umownych:

w roku 2011 - 30.850 zł,

2012 - 476.000 zł,

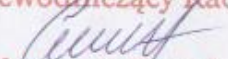
2014 - 345.000 zł.

Razem umorzenie: 851.850 zł.

( w okresie od 01.01.-30.11.2010 gminie umorzono część zaciągniętych pożyczek w kwocie 340.423 zł).

W załączniku Nr 3 do Wieloletniej Prognozy Finansowej zestawiono wykaz przedsięwzięć, w którym zapisane zadania do realizacji i nakłady na te zadania zgodne są z limitami wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne na lata 2011-2012 przyjętymi w zał. Nr 4 do uchwały Rady Gminy z dnia 28 października 2010 r.

Przewodniczący Rady

  
Sławomir Czyżyk



Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2010 - 2017.

Lp	Nazwa i cel	jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	okres realizacji		łącznie nakłady finansowe	limity wydatków w poszczególnych latach			Limit zobowiąza ń[1]
			(w wierszu program/umowa)			(wszystkie lata)			
			od	do		2011	2012	2013	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
	Przedsięwzięcia ogółem				6 239 600	725 300	5 378 300	0	0
	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe				6 239 600	725 300	5 378 300	0	0
	<b>I. Programy, projekty lub zadania (razem)</b>				6 239 600	725 300	5 378 300	0	0
	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe				6 239 600	725 300	5 378 300	0	0
	<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>				0	0	0	0	0
	<b>B) Programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)</b>				0	0	0	0	0
	<b>C) Programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)</b>				6 239 600	725 300	5 378 300	0	0
	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe				6 239 600	725 300	5 378 300	0	0
1.	<b>Program: Rozwój bazy oświatowej oraz bazy w zakresie kultury fizycznej. Cel: Poprawa warunków nauczania i stworzenie warunków do rozwoju kultury fizycznej. (Dz.801, rozdz.80101) Wydatki majątkowe</b>				3 500 000	0	3 439 000	0	0
	z tego zadania:								
	Budowa Sali gimnastycznej przy SP i PG Nr I w Radawnicy	Urząd Gminy Złotów	2010	2012	3 500 000	0	3 439 000	0	0



2.	<b>Program: Rozwój społeczno-kulturowy gminy. Cel: Polepszenie wizerunku miejscowości podniesienie poziomu życia lokalnej społeczności, rozwoju społeczno-kulturowego oraz pobudzenie aktywności sportowo-rekreacyjnej. (Dział 926, rozdz. 92601)</b>				2 289 000	500 000	1 714 000	0	0
	z tego zadania:								
	Środowiskowy obiekt sportowy w m. Kleszczyna	Urząd Gminy Złotów	2010	2012	2 289 000	500 000	1 714 000	0	0
3.	<b>Program: Rozwój systemu gospodarki odpadami komunalnymi i osadami ściekowymi. Cel: Osiągnięcie kompleksowości gospodarowania odpadami i osadami ściekowymi. (Dział, 900, rozdz, 90002) Wydatki majątkowe</b>				450 600	225 300	225 300	0	0
	z tego zadania:								
	Obiekt zagospodarowania odpadów w Stawnicy w ramach zadań ZUO Piża, jako element niezbędny do osiągnięcia kompleksowości gospodarki odpadami w Związku Gmin Krajny	Związek Gmin Krajny	2011	2012	450 600	225 300	225 300	0	0
	<u>II. Umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok; [2]</u>				0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące								
	- wydatki majątkowe								
	<b>III. Gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)</b>				0	0	0	0	0

Przewodniczący Rady

*Sławomir Czyżyk*  
Sławomir Czyżyk