

**Uchwała nr IV/9/11  
Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim  
z dnia 28 stycznia 2011r.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowalewo Pomorskie  
na lata 2011–2020**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240; z 2010r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835 i Nr 152, poz. 1020) w związku z art. 121 ust. 8 i art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. z 2009r. Nr 157, poz. 1241; Dz. U. z 2009r. Nr 219, poz. 1706; z 2010r. Nr 96, poz. 620, Nr 108, poz. 685, Nr 152, poz. 1020 i Nr 161, poz. 1078.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591; z 2002r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271 i Nr 214, poz. 1806; z 2003r. Nr 80, poz. 717 i Nr 162, poz. 1568; z 2004r. Nr 102, poz. 1055 i Nr 116, poz. 1203; z 2005r. Nr 172, poz. 1441 i Nr 175, poz. 1457; z 2006r. Nr 17, poz. 128 i Nr 181, poz.1337; z 2007r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974 i Nr 173, poz. 1218; z 2008r. Nr 180, poz. 1111 i Nr 223, poz.1458; z 2009 r. Nr 52, poz. 420 i Nr 157, poz. 1241; z 2010r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 106, poz. 675) uchwała, co następuje:

**§ 1**

Ustala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Kowalewo Pomorskie na lata 2011–2020 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2011–2020 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

**§ 2**

Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

**§ 3**

Ustala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2011–2012, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do Uchwały.

**§ 4**

1. Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 3 do Uchwały.

2. Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań 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.

3. Upoważnia się Burmistrza Miasta do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 4 ust. 1 i 2 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku Nr 3 do Uchwały.

#### **§ 5**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kowalewo Pomorskie.

#### **§ 6**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2011 r.

Przewodniczący Rady

Jerzy Orłowski

## Wieloletnia Prognoza Finansowa

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2008	Wykonanie 2009	Plan 3kw. 2010	Przewidywane wykonanie 2010	Prognoza 2011	Prognoza 2012	Prognoza 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020
1	<b>Dochody ogółem, z tego:</b>	30 041 131,43	32 952 216,98	31 730 293,00	31 998 200,00	30 321 348,00	33 366 628,05	34 083 293,75	33 617 876,10	34 370 823,00	34 042 593,57	34 833 658,41	35 612 066,21	36 409 155,80	37 225 375,54
1a	dochody bieżące	28 316 398,43	29 353 589,01	28 174 002,00	28 441 909,00	27 967 442,00	28 666 628,05	29 383 293,75	30 117 876,10	30 870 823,00	31 642 593,57	32 433 658,41	33 212 066,21	34 009 155,80	34 825 375,54
1b	dochody majątkowe, w tym	1 724 733,00	3 598 627,97	3 556 291,00	3 556 291,00	2 353 906,00	4 700 000,00	4 700 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00
1c	ze sprzedaży majątku	386 372,52	396 500,10	426 863,00	426 863,00	227 900,00	227 900,00	227 900,00	227 900,00	227 900,00	227 900,00	227 900,00	227 900,00	227 900,00	227 900,00
2	<b>Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wymiłowanych papierów wartościowych), w tym:</b>	22 841 219,83	24 328 955,94	26 820 382,00	24 434 517,27	26 160 009,00	26 427 249,76	26 827 815,05	27 235 111,84	27 649 261,98	28 070 389,58	28 498 621,18	28 934 085,64	29 376 914,31	29 827 241,03
2a	na wy nagrodzenia i składki od nich naliczane	9 271 810,47	10 357 136,87	12 231 024,00	12 249 209,00	12 797 971,00	12 797 971,00	12 925 950,71	13 055 210,22	13 185 762,32	13 317 619,94	13 450 796,14	13 585 304,10	13 721 157,14	13 858 368,72
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	2 146 897,92	2 389 615,77	2 496 907,00	2 496 907,00	2 746 438,00	2 801 366,76	2 857 394,10	2 914 541,98	2 972 832,82	3 032 289,47	3 092 935,26	3 154 793,97	3 217 889,85	3 282 247,64
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	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
2d	gwarancji i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169suufp	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
2e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	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
3	<b>Różnica (1-2)</b>	7 199 911,60	8 623 261,04	4 909 911,00	7 563 682,73	4 161 339,00	6 939 378,29	7 255 478,70	6 382 764,26	6 721 561,02	5 972 203,99	6 335 037,23	6 677 980,57	7 032 241,49	7 398 134,51
4	<b>Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:</b>	785 082,85	3 139 316,63	1 155 332,00	1 155 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	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
5	<b>Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu</b>	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	112 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	<b>Środki do dyspozycji (3+4+5)</b>	7 984 994,45	11 762 577,67	6 665 243,00	9 319 014,73	4 273 339,00	6 939 378,29	7 255 478,70	6 382 764,26	6 721 561,02	5 972 203,99	6 335 037,23	6 677 980,57	7 032 241,49	7 398 134,51
7	<b>Spłata i obsługa długu, z tego:</b>	509 568,66	812 363,11	935 870,73	935 870,73	1 301 270,70	1 276 568,93	1 310 628,73	1 382 764,26	1 721 561,02	1 972 203,99	2 335 037,23	2 677 980,57	3 367 767,57	3 898 134,51
7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz w wykupu papierów wartościowych	411 810,00	717 702,64	818 870,73	818 870,73	1 211 270,70	1 168 778,80	1 203 785,00	1 284 009,79	1 633 095,05	1 895 680,81	2 272 832,90	2 632 360,10	3 343 209,32	3 898 134,51
7b	wydatki bieżące na obsługę długu	97 758,66	94 660,47	117 000,00	117 000,00	90 000,00	107 780,13	106 843,73	98 754,47	88 465,97	76 523,18	62 204,33	45 620,47	24 558,25	0,00
8	<b>Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)</b>	0,00	212 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	<b>Środki do dyspozycji (6-7-8)</b>	7 475 425,79	10 738 214,56	5 229 372,27	7 883 144,00	2 972 068,30	5 662 819,36	5 944 849,97	5 000 000,00	5 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	3 664 473,92	3 500 000,00
10	<b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>	6 037 695,16	10 129 227,20	11 867 174,00	10 977 144,00	12 949 090,11	9 500 000,00	7 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	3 664 473,92	3 500 000,00
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	9 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	<b>Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)</b>	1 701 586,00	1 500 000,00	6 637 801,73	3 094 000,00	9 977 021,81	3 837 180,64	1 055 150,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	<b>Rozliczenie budżetu (9-10+11)</b>	3 139 316,63	2 108 987,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	<b>Kwota długu, w tym:</b>	2 979 502,95	3 761 800,31	9 217 606,23	5 673 804,50	14 439 555,61	17 107 957,45	16 959 322,48	15 675 312,69	14 042 217,64	12 146 536,83	9 873 703,93	7 241 343,83	3 898 134,51	0,00
13a	łączna kwota wylączeń 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13b	kwota wylączeń 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	<b>Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jest przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp</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	0,00	0,00
15	<b>Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań</b>	1,70%	2,47%	2,95%	2,92%	4,29%	3,83%	3,85%	4,11%	5,01%	5,79%	6,70%	7,52%	9,25%	10,47%
15a	<b>Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,14	0,09	0,06	0,07	0,08	0,09	0,10	0,11	0,12	0,13
16	<b>Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp</b>	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
17	<b>Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem - max 15% z art. 169 sufp</b>	1,70%	2,47%	2,95%	2,92%	4,29%	3,83%	3,85%	4,11%	5,01%	5,79%	6,70%	7,52%	9,25%	10,47%
18	<b>Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp</b>	9,92%	11,42%	29,05%	17,73%	47,62%	51,27%	49,76%	46,63%	40,86%	35,68%	28,35%	20,33%	10,71%	0,00%
19	<b>Wydatki bieżące razem (2 + 7b)</b>	22 938 978,49	24 423 616,41	26 937 382,00	24 551 517,27	26 250 009,00	26 535 029,89	26 934 658,78	27 333 866,31	27 737 727,95	28 146 912,76	28 560 825,51	28 979 706,11	29 401 472,56	29 827 241,03
20	<b>Wydatki ogółem (10+19)</b>	28 976 673,65	34 552 843,61	38 804 556,00	35 528 661,27	39 199 099,11	36 035 029,89	33 934 658,78	32 333 866,31	32 737 727,95	32 146 912,76	32 560 825,51	32 979 706,11	33 065 946,48	33 327 241,03
21	<b>Wynik budżetu (1 - 20)</b>	1 064 457,78	-1 600 626,63	-7 074 263,00	-3 530 461,27	-8 877 751,11	-2 668 401,84	148 634,97	1 284 009,79	1 633 095,05	1 895 680,81	2 272 832,90	2 632 360,10	3 343 209,32	3 898 134,51
22	<b>Przychody budżetu (4+5+11)</b>	2 486 688,85	4 639 316,63	8 393 133,73	4 849 332,00	10 089 021,81	3 837 180,64	1 055 150,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	<b>Rozchody budżetu (7a + 8)</b>	411 810,00	929 702,64	1 318 870,73	1 318 870,73	1 211 270,70	1 168 778,80	1 203 785,00	1 284 009,79	1 633 095,05	1 895 680,81	2 272 832,90	2 632 360,10	3 343 209,32	3 898 134,51

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej  
na lata 2011 – 2020 Gminy Kowalewo Pomorskie**

**Dochody:**

W latach 2012 – 2020 zakłada się wzrost dochodów bieżących na poziomie technicznego scenariusza tempa wzrostu inflacji w poszczególnych latach, opublikowanego przez Ministerstwo Finansów. W ramach tego scenariusza założono, że inflacja w latach 2012 – 2017 będzie wynosić 2,5 %, a latach 2018 – 2020 będzie kształtować się na poziomie 2,4 %.

Planuje się wpływ wysokich dochodów majątkowych w latach 2012 – 2013 na poziomie 4,7 mln zł, w związku z możliwością pozyskania środków unijnych. W kolejnych latach dochody majątkowe ulegną obniżeniu z 3,5 mln zł w 2014 roku do 2,4 mln zł w 2020 roku.

Dochody ze sprzedaży majątku w latach 2011 – 2020 planuje się na stałym poziomie 227.900,00 zł. Przyjęto wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży w 2011 roku na podstawie danych uzyskanych z referatu TIiGG.

**Wydatki:**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2011 – 2020 założono wzrost wydatków bieżących. Przyjęto, że wynagrodzenia i składniki od nich naliczane w 2012 roku pozostaną na poziomie z 2011 roku, a w latach 2013 – 2020 będą wzrastać na poziomie 1 % w stosunku do roku poprzedniego. Z kolei wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST i pozostałe będą wzrastać w latach 2012 – 2020 na poziomie 2 % w stosunku do roku poprzedniego. Wydatki bieżące na obsługę długu zaplanowano proporcjonalnie do wielkości w danym roku kwoty długu, przyjmując proporcję z 2011 roku wynoszącą 0,63 % kwoty długu.

W zakresie wydatków majątkowych planuje się intensywne wydatkowanie środków w latach 2011 – 2013. Wynika ono z wykorzystywania środków unijnych na realizację przedsięwzięć inwestycyjnych. W kolejnych latach zakłada się zmniejszenie tempa przeprowadzanych inwestycji i wielkości przeznaczanych na nie nakładów z 5 mln w 2014 roku do 3,5 mln w 2020 roku.

Ograniczenie wydatków majątkowych wpłynie na zmniejszenie wydatków ogółem z 39.199.099,11 zł w 2011 roku do 32.327.241,03 zł w 2020 roku.

Wydatki majątkowe zaplanowane na przedsięwzięcia objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp przedstawiono w załączniku nr 3 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. Pozostałe wydatki majątkowe przewidziano na realizację inwestycji rocznych.

### **Przychody:**

W zakresie przychodów zaplanowano zaciągnięcie w latach 2011 – 2013 kredytów na pokrycie bieżącego deficytu i spłatę rat zaciągniętych kredytów oraz otrzymanie w 2011 roku zwrotu udzielonej pożyczki w wysokości 112 tys. zł.

### **Rozchody:**

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. Kwota długu w 2010 roku została pomniejszona o wartość umorzonych pożyczek w łącznej kwocie 363.125,08 zł.

Zgodnie z zasadą z art. 242 ufp planowane w latach 2011 – 2020 wydatki bieżące nie przekraczają planowanych dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6. Łączna kwota długu Gminy Kowalewo Pomorskie na koniec roku budżetowego w latach 2011 – 2013 nie przekracza 60 % planowanych dochodów ogółem w tym roku budżetowym, a łączna planowana kwota spłaty zobowiązań nie przekracza 15 % planowanych na dany rok budżetowy dochodów stosownie do art. 169 – 170 sufp. W prognozie obejmującej lata 2014 – 2020 założono, że zostanie spełniony wskaźnik spłaty wynikający z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp.

