

Uchwała Nr XVI / ~~1092~~ / 11
Rady Miejskiej w Człuchowie
z dnia 16 grudnia 2011 r.

w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miejskiej Człuchów na lata 2012 - 2024.

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578 i Nr 257, poz. 1726 oraz z 2011 r. Nr 185, poz. 1092 i Nr 201, poz. 1183) uchwała się, co następuje:

§ 1. Ustala się zmianę wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miejskiej Człuchów na lata 2012 - 2024 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Miejskiej Człuchów w latach 2012 - 2024 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 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,

§ 5. Upoważnia się Burmistrza Miasta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Miejskiej do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2012.

PRZEWODNICZĄCA RADY

Maria Danuta Korczykiewicz

Numer Uchwały: 1 (2203011) - CZŁUCHÓW - WPF za lata 2012-2024 - zestawienie wygenerowane na podstawie danych wprowadzonych do systemu BESTI@
 Nazwa JST: (2203011) - CZŁUCHÓW
 WPF za lata: 2012-2024 Układ wg budżetu
 niniejsze zestawienie można samodzielnie formatować

Lp.	Wyszczególnienie	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1.	Dochody ogółem	43 063 872,00	43 695 835,00	44 085 400,00	44 387 100,00	44 387 100,00	44 387 100,00	44 387 100,00	44 387 100,00	44 387 100,00	44 387 100,00	44 387 100,00	44 387 100,00	44 387 100,00
	Dochody bieżące	38 528 819,00	39 299 400,00	40 085 400,00	40 887 100,00	40 887 100,00	40 887 100,00	40 887 100,00	40 887 100,00	40 887 100,00	40 887 100,00	40 887 100,00	40 887 100,00	40 887 100,00
	w tym: środki z UE*	354 960,00	44 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Dochody majątkowe, w tym:	4 535 053,00	4 396 435,00	4 000 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00
	ze sprzedaży majątku	1 650 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00
	środki z UE*	2 785 053,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wydatki ogółem	44 443 191,00	44 050 938,00	42 209 090,00	41 510 160,00	41 386 150,00	41 287 160,00	41 171 160,00	42 088 160,00	42 011 160,00	42 453 160,00	43 367 160,00	44 061 211,08	44 387 100,00
	Wydatki bieżące	35 836 743,00	36 580 100,00	37 164 220,00	37 773 550,00	37 649 550,00	37 550 550,00	37 434 550,00	37 351 550,00	37 274 550,00	37 216 550,00	37 130 550,00	37 276 211,08	37 270 100,00
	wydatki bieżące bez wydatków na obsługę długu, w tym:	34 576 743,00	35 506 100,00	36 216 220,00	36 940 550,00	36 940 550,00	36 940 550,00	36 940 550,00	36 940 550,00	36 940 550,00	36 940 550,00	36 940 550,00	37 227 160,00	37 270 100,00
	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	470 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	64 485,00	149 206,00	149 206,00	149 206,00	149 206,00	149 206,00	149 206,00	149 206,00	149 206,00	149 206,00	149 206,00	134 263,00
	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 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
	wydatki bieżące na obsługę długu	1 260 000,00	1 074 000,00	948 000,00	833 000,00	709 000,00	610 000,00	494 000,00	411 000,00	334 000,00	276 000,00	190 000,00	49 051,08	0,00
	w tym: odsetki i dyskonto	1 260 000,00	1 074 000,00	948 000,00	833 000,00	709 000,00	610 000,00	494 000,00	411 000,00	334 000,00	276 000,00	190 000,00	49 051,08	0,00
	Wydatki majątkowe	8 606 448,00	7 470 838,00	5 044 870,00	3 736 610,00	3 736 600,00	3 736 610,00	3 736 610,00	4 736 610,00	4 736 610,00	5 236 610,00	6 236 610,00	6 785 000,00	7 117 000,00
	w tym: na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	4 427 860,00	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.	Wynik budżetu	-1 379 319,00	-355 103,00	1 876 310,00	2 876 940,00	3 000 950,00	3 099 940,00	3 215 940,00	2 298 940,00	2 375 940,00	1 933 940,00	1 019 940,00	325 888,92	0,00
4.	Dochody bieżące - wydatki bieżące	2 692 076,00	2 719 300,00	2 921 180,00	3 113 550,00	3 237 550,00	3 336 550,00	3 452 550,00	3 535 550,00	3 612 550,00	3 670 550,00	3 756 550,00	3 610 888,92	3 617 000,00
	Dochody majątkowe - wydatki majątkowe	-4 071 395,00	-3 074 403,00	-1 044 870,00	-236 610,00	-236 600,00	-236 610,00	-236 610,00	-1 236 610,00	-1 236 610,00	-1 736 610,00	-2 736 610,00	-3 285 000,00	-3 617 000,00
5.	Przychody budżetu	4 497 982,15	2 925 636,20	374 588,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	0,00	0,00	360 927,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	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
	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	4 428 790,15	2 868 336,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	1 379 319,00	355 103,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	69 192,00	57 300,00	13 661,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	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
6.	Rozchody budżetu	3 118 663,15	2 570 533,20	2 250 898,67	2 876 940,00	3 000 950,00	3 099 940,00	3 215 940,00	2 298 940,00	2 375 940,00	1 933 940,00	1 019 940,00	325 888,92	0,00
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	3 118 663,15	2 570 533,20	2 250 898,67	2 876 940,00	3 000 950,00	3 099 940,00	3 215 940,00	2 298 940,00	2 375 940,00	1 933 940,00	1 019 940,00	325 888,92	0,00
	w tym: kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok	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
	Inne rozchody (bez spłaty długu, np. udzielane pożyczki)	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
7.	Kwota długu	22 101 514,59	22 399 317,59	20 148 418,92	17 271 478,92	14 270 528,92	11 170 588,92	7 954 648,92	5 655 708,92	3 279 768,92	1 345 828,92	325 888,92	0,00	0,00
	w tym: dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	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
8.	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	2 501 953,15	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.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	51,32%	51,26%	45,70%	38,91%	32,15%	25,17%	17,92%	12,74%	7,39%	3,03%	0,73%	0,00%	0,00%
9a.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	45,51%	51,26%	45,70%	38,91%	32,15%	25,17%	17,92%	12,74%	7,39%	3,03%	0,73%	0,00%	0,00%
10.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	10,17%	8,49%	7,59%	8,69%	8,69%	8,69%	8,69%	6,44%	6,44%	5,31%	3,06%	1,18%	0,30%
10a.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	10,17%	8,49%	7,59%	8,69%	8,69%	8,69%	8,69%	6,44%	6,44%	5,31%	3,06%	1,18%	0,30%
11.	Kwota zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp (zobowiązania związku współtworzonego przez JST)	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
12.	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	9,82%	7,29%	9,11%	10,15%	10,37%	10,70%	10,99%	11,25%	11,47%	11,68%	11,84%	12,01%	12,01%
	Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - w ujęciu rocznym	10,08%	10,00%	10,37%	10,73%	11,01%	11,23%	11,50%	11,68%	11,86%	11,99%	12,18%	11,85%	11,87%
13.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	10,17%	8,49%	7,59%	8,69%	8,69%	8,69%	8,69%	6,44%	6,44%	5,31%	3,06%	1,18%	0,30%
13a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Nie spełnia art. 243	Nie spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243
14.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	10,17%	8,49%	7,59%	8,69%	8,69%	8,69%	8,69%	6,44%	6,44%	5,31%	3,06%	1,18%	0,30%
14a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Nie spełnia art. 243	Nie spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243
15.	Informacja z art. 226 ust. 2, tj. wydatki:													
	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	14 662 934,00	15 102 340,00	15 483 500,00	15 874 190,00	15 874 190,00	15 874 190,00	15 874 190,00	15 874 190,00	15 874 190,00	15 874 190,00	15 874 190,00	15 874 190,00	15 874 190,00
	związane z funkcjonowaniem organów JST	3 353 400,00	3 416 350,00	3 480 440,00	3 545 680,00	3 545 680,00	3 545 680,00	3 545 680,00	3 545 680,00	3 545 680,00	3 545 680,00	3 545 680,00	3 545 680,00	3 545 680,00
	bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	220 571,00	109 325,00	149 206,00	149 206,00	149 206,00	149 206,00	149 206,00	149 206,00	149 206,00	149 206,00	149 206,00	149 206,00	134 263,00
	majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	4 781 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Przeznaczenie nadwyżki w poszczególnych latach objętych prognozą: **	0,00	0,00	1 876 310,00	2 876 940,00	3 000 950,00	3 099 940,00	3 215 940,00	2 298 940,00	2 375 940,00	1 933 940,00	1 019 940,00	325 888,92	0,00
17.	Wartość przejętych zobowiązań	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
	w tym: od samorządowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej	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

* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

Wersja szablonu: 2014-11-16. Planowana nadwyżka budżetowa jest szczegółowo opisana w objaśnieniach.

Numer Uchwały: 1
 Nazwa JST: (2203011) - CZŁUCHÓW
 WPF za lata: 2012-2024

wg przepływów

Lp.	Wyszczególnienie	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1	Dochody ogółem, z tego:	43 063 872,00	43 695 835,00	44 085 400,00	44 387 100,00	44 387 100,00	44 387 100,00	44 387 100,00	44 387 100,00	44 387 100,00	44 387 100,00	44 387 100,00	44 387 100,00	44 387 100,00
1a	dochody bieżące	38 528 819,00	39 299 400,00	40 085 400,00	40 887 100,00	40 887 100,00	40 887 100,00	40 887 100,00	40 887 100,00	40 887 100,00	40 887 100,00	40 887 100,00	40 887 100,00	40 887 100,00
1a1	w tym: środki z UE*	354 960,00	44 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b	dochody majątkowe, w tym	4 535 053,00	4 396 435,00	4 000 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00
1c	ze sprzedaży majątku	1 650 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00
1d	środki z UE*	2 785 053,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	34 576 743,00	35 506 100,00	36 216 220,00	36 940 550,00	36 940 550,00	36 940 550,00	36 940 550,00	36 940 550,00	36 940 550,00	36 940 550,00	36 940 550,00	37 227 160,00	37 270 100,00
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	14 662 934,00	15 102 340,00	15 483 500,00	15 874 190,00	15 874 190,00	15 874 190,00	15 874 190,00	15 874 190,00	15 874 190,00	15 874 190,00	15 874 190,00	15 874 190,00	15 874 190,00
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	3 353 400,00	3 416 350,00	3 480 440,00	3 545 680,00	3 545 680,00	3 545 680,00	3 545 680,00	3 545 680,00	3 545 680,00	3 545 680,00	3 545 680,00	3 545 680,00	3 545 680,00
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	64 485,00	149 206,00	149 206,00	149 206,00	149 206,00	149 206,00	149 206,00	149 206,00	149 206,00	149 206,00	149 206,00	134 263,00
2d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	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	220 571,00	109 325,00	149 206,00	149 206,00	149 206,00	149 206,00	149 206,00	149 206,00	149 206,00	149 206,00	149 206,00	149 206,00	134 263,00
2f	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	470 060,00	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	Różnica (1-2)	8 487 129,00	8 189 735,00	7 869 180,00	7 446 550,00	7 446 550,00	7 446 550,00	7 446 550,00	7 446 550,00	7 446 550,00	7 446 550,00	7 446 550,00	7 159 940,00	7 117 000,00
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	0,00	0,00	360 927,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4a	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	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	Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu	69 192,00	57 300,00	13 661,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5a	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	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
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	8 556 321,00	8 247 035,00	8 243 768,67	7 446 550,00	7 446 550,00	7 446 550,00	7 446 550,00	7 446 550,00	7 446 550,00	7 446 550,00	7 446 550,00	7 159 940,00	7 117 000,00
7	Splata i obsługa długu, z tego:	4 378 663,15	3 644 533,20	3 198 898,67	3 709 940,00	3 709 950,00	3 709 940,00	3 709 940,00	2 709 940,00	2 709 940,00	2 209 940,00	1 209 940,00	374 940,00	0,00
7a	Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	3 118 663,15	2 570 533,20	2 250 898,67	2 876 940,00	3 000 950,00	3 099 940,00	3 215 940,00	2 298 940,00	2 375 940,00	1 933 940,00	1 019 940,00	325 888,92	0,00
7a1	w tym: 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7b	Wydatki bieżące na obsługę długu	1 260 000,00	1 074 000,00	948 000,00	833 000,00	709 000,00	610 000,00	494 000,00	411 000,00	334 000,00	276 000,00	190 000,00	49 051,08	0,00
7b1	w tym: odsetki i dyskonto	1 260 000,00	1 074 000,00	948 000,00	833 000,00	709 000,00	610 000,00	494 000,00	411 000,00	334 000,00	276 000,00	190 000,00	49 051,08	0,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	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	Środki do dyspozycji (6-7-8)	4 177 657,85	4 602 501,80	5 044 870,00	3 736 610,00	3 736 600,00	3 736 610,00	3 736 610,00	4 736 610,00	4 736 610,00	5 236 610,00	6 236 610,00	6 785 000,00	7 117 000,00
10	Wydatki majątkowe, w tym:	8 606 448,00	7 470 838,00	5 044 870,00	3 736 610,00	3 736 600,00	3 736 610,00	3 736 610,00	4 736 610,00	4 736 610,00	5 236 610,00	6 236 610,00	6 785 000,00	7 117 000,00
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	4 781 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10b	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	4 427 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	4 428 790,15	2 868 336,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11a	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	1 379 319,00	355 103,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	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
13	Kwota długu	22 101 514,59	22 399 317,59	20 148 418,92	17 271 478,92	14 270 528,92	11 170 588,92	7 954 648,92	5 655 708,92	3 279 768,92	1 345 828,92	325 888,92	0,00	0,00
13a	w tym: dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	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	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	2 501 953,15	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	0,00	0,00	1 876 310,00	2 876 940,00	3 000 950,00	3 099 940,00	3 215 940,00	2 298 940,00	2 375 940,00	1 933 940,00	1 019 940,00	325 888,92	0,00
17	Wartość przejętych zobowiązań	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
17a	w tym: od samorządowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej	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
18	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	51,32%	51,26%	45,70%	38,91%	32,15%	25,17%	17,92%	12,74%	7,39%	3,03%	0,73%	0,00%	0,00%
18a	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	45,51%	51,26%	45,70%	38,91%	32,15%	25,17%	17,92%	12,74%	7,39%	3,03%	0,73%	0,00%	0,00%
19	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	10,17%	8,49%											
19a	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	10,17%	8,49%											
20	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	10,08%	10,00%	10,37%	10,73%	11,01%	11,23%	11,50%	11,68%	11,86%	11,99%	12,18%	11,85%	11,87%
20a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	9,82%	7,29%	9,11%	10,15%	10,37%	10,70%	10,99%	11,25%	11,47%	11,68%	11,84%	12,01%	12,01%
21	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	10,17%	8,49%	7,59%	8,69%	8,69%	8,69%	8,69%	6,44%	6,44%	5,31%	3,06%	1,18%	0,30%

Lp.	Wyszczególnienie	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
21a	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Nie spełnia art. 243	Nie spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243
22	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	10,17%	8,49%	7,59%	8,69%	8,69%	8,69%	8,69%	6,44%	6,44%	5,31%	3,06%	1,18%	0,30%
22a	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Nie spełnia art. 243	Nie spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243
23	Dochody bieżące (1a)	38 528 819,00	39 299 400,00	40 085 400,00	40 887 100,00	40 887 100,00	40 887 100,00	40 887 100,00	40 887 100,00	40 887 100,00	40 887 100,00	40 887 100,00	40 887 100,00	40 887 100,00
24	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	35 836 743,00	36 580 100,00	37 164 220,00	37 773 550,00	37 649 550,00	37 550 550,00	37 434 550,00	37 351 550,00	37 274 550,00	37 216 550,00	37 130 550,00	37 276 211,08	37 270 100,00
25	Dochody bieżące - wydatki bieżące	2 692 076,00	2 719 300,00	2 921 180,00	3 113 550,00	3 237 550,00	3 336 550,00	3 452 550,00	3 535 550,00	3 612 550,00	3 670 550,00	3 756 550,00	3 610 888,92	3 617 000,00
	Dochody majątkowe (1b)	4 535 053,00	4 396 435,00	4 000 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00
	Wydatki majątkowe (10)	8 606 448,00	7 470 838,00	5 044 870,00	3 736 610,00	3 736 600,00	3 736 610,00	3 736 610,00	4 736 610,00	4 736 610,00	5 236 610,00	6 236 610,00	6 785 000,00	7 117 000,00
	Dochody majątkowe - wydatki majątkowe	-4 071 395,00	-3 074 403,00	-1 044 870,00	-236 610,00	-236 600,00	-236 610,00	-236 610,00	-1 236 610,00	-1 236 610,00	-1 736 610,00	-2 736 610,00	-3 285 000,00	-3 617 000,00
26	Dochody ogółem (1)	43 063 872,00	43 695 835,00	44 085 400,00	44 387 100,00	44 387 100,00	44 387 100,00	44 387 100,00	44 387 100,00	44 387 100,00	44 387 100,00	44 387 100,00	44 387 100,00	44 387 100,00
27	Wydatki ogółem	44 443 191,00	44 050 938,00	42 209 090,00	41 510 160,00	41 386 150,00	41 287 160,00	41 171 160,00	42 088 160,00	42 011 160,00	42 453 160,00	43 367 160,00	44 061 211,08	44 387 100,00
28	Wynik budżetu	-1 379 319,00	-355 103,00	1 876 310,00	2 876 940,00	3 000 950,00	3 099 940,00	3 215 940,00	2 298 940,00	2 375 940,00	1 933 940,00	1 019 940,00	325 888,92	0,00
29	Przychody budżetu (4+5+11)	4 497 982,15	2 925 636,20	374 588,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Rozchody budżetu (7a + 8)	3 118 663,15	2 570 533,20	2 250 898,67	2 876 940,00	3 000 950,00	3 099 940,00	3 215 940,00	2 298 940,00	2 375 940,00	1 933 940,00	1 019 940,00	325 888,92	0,00

* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

** Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

Dodatkowa analiza wskaźnika z art. 243

na podstawie:

prawa strona wzoru

	n-3	n-2	n-1													
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
[1a] Dochody bieżące [Db]	33 600 286,67	33 855 303,14	34 952 789,85	38 528 819,00	39 299 400,00	40 085 400,00	40 887 100,00	40 887 100,00	40 887 100,00	40 887 100,00	40 887 100,00	40 887 100,00	40 887 100,00	40 887 100,00	40 887 100,00	40 887 100,00
[1c] + ze sprzedaży majątku [Sm]	3 551 581,47	1 828 144,52	1 800 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00
[24] - Wydatki bieżące [Wb]	30 077 287,85	33 828 228,67	33 748 094,50	35 836 743,00	36 580 100,00	37 164 220,00	37 773 550,00	37 649 550,00	37 550 550,00	37 434 550,00	37 351 550,00	37 274 550,00	37 216 550,00	37 130 550,00	37 276 211,08	37 270 100,00
[Db + Sm - Wb]	7 074 580,29	1 855 218,99	3 004 695,35	4 342 076,00	4 369 300,00	4 571 180,00	4 763 550,00	4 887 550,00	4 986 550,00	5 102 550,00	5 185 550,00	5 262 550,00	5 320 550,00	5 406 550,00	5 260 888,92	5 267 000,00
[1] Dochody ogółem [D]	40 068 629,46	40 824 170,97	41 387 163,85	43 063 872,00	43 695 835,00	44 085 400,00	44 387 100,00	44 387 100,00	44 387 100,00	44 387 100,00	44 387 100,00	44 387 100,00	44 387 100,00	44 387 100,00	44 387 100,00	44 387 100,00
wsk.jednoroczny [Db + Sm - Wb] / [D]	17,65%	4,54%	7,25%	10,08%	10,00%	10,37%	10,73%	11,01%	11,23%	11,50%	11,68%	11,86%	11,99%	12,18%	11,85%	11,87%
(Suma wsk. z 3 poprzednich lat) / 3		x		9,81%	7,29%	9,11%	10,15%	10,37%	10,70%	10,99%	11,25%	11,47%	11,68%	11,84%	12,01%	12,01%
lewa strona wzoru				9,82%	7,29%	9,11%										
				wskaźniki wg WPF JST												

rok	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
[7a] spłata [R]	3 118 663,15	2 570 533,20	2 250 898,67	2 876 940,00	3 000 950,00	3 099 940,00	3 215 940,00	2 298 940,00	2 375 940,00	1 933 940,00	1 019 940,00	325 888,92	0,00
[7b1] odsetki [O]	1 260 000,00	1 074 000,00	948 000,00	833 000,00	709 000,00	610 000,00	494 000,00	411 000,00	334 000,00	276 000,00	190 000,00	49 051,08	0,00
[2c] zobowiązania z tytułu poręczeń [O]	0,00	64 485,00	149 206,00	149 206,00	149 206,00	149 206,00	149 206,00	149 206,00	149 206,00	149 206,00	149 206,00	149 206,00	134 263,00
spłata + odsetki+zobowiązania z tytułu poręczeń [R+O]	4 378 663,15	3 709 018,20	3 348 104,67	3 859 146,00	3 859 156,00	3 859 146,00	3 859 146,00	2 859 146,00	2 859 146,00	2 359 146,00	1 359 146,00	524 146,00	134 263,00
[1] dochody ogółem [D]	43 063 872,00	43 695 835,00	44 085 400,00	44 387 100,00	44 387 100,00	44 387 100,00	44 387 100,00	44 387 100,00	44 387 100,00	44 387 100,00	44 387 100,00	44 387 100,00	44 387 100,00
wskaźnik z roku bieżącego spłata + odsetki/dochody [R+O]/[D] (bez wyłączeń)	10,17%	8,49%	7,59%	8,69%	8,69%	8,69%	8,69%	6,44%	6,44%	5,31%	3,06%	1,18%	0,30%
zgodność z relacją art. 243 ust. 1 (bez wyłączeń)		x		NIE ZGODNE	NIE ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE
[7a1] + [2d] łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 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
spłata + odsetk - wyłączenia [[R+O] - wyłączenia]	4 378 663,15	3 709 018,20	3 348 104,67	3 859 146,00	3 859 156,00	3 859 146,00	3 859 146,00	2 859 146,00	2 859 146,00	2 359 146,00	1 359 146,00	524 146,00	134 263,00
wskaźnik z roku bieżącego: [R + O - wyłączenia] / [D] (z wyłączeniem spłat)	10,17%	8,49%	7,59%	8,69%	8,69%	8,69%	8,69%	6,44%	6,44%	5,31%	3,06%	1,18%	0,30%
zgodność z relacją art. 243 (z wyłączeniami)				NIE ZGODNE	NIE ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE

Obszar do analizy wskaźników z art. 243 z dużą liczbą miejsc po przecinku

różnice w relacji art. 243 ust. 1 (bez wyłączeń)	-0,3545%	-1,1973%	1,5162%	1,4561%	1,6724%	2,0097%	2,2981%	4,8056%	5,0294%	6,3631%	8,7797%	10,8269%	11,7040%
różnice w relacji art. 243 (z wyłączeniami)	-0,3545%	-1,1973%	1,5162%	1,4561%	1,6724%	2,0097%	2,2981%	4,8056%	5,0294%	6,3631%	8,7797%	10,8269%	11,7040%

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)

Wykaz przedsięwzięć

Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	Razem					22 011 622,00	11 610 831,00	4 571 980,00
	- wydatki bieżące					226 610,00	7 178 471,00	144 120,00
1.[b]	Pomóżmy najmłodszym rozwinąć skrzydła - wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów klas I - III w Gminie Miejskiej Człuchów	2011	2013		URZĄD MIEJSKI	206 200,00	206 200,00	144 120,00
2.[b]	Rekultywacja 15 składowisk odpadów komunalnych lokalizowanych na obszarze działania ZZO w Nowym Dworze (Dębница, Kiełpin) wraz z opracowaniem koncepcji oraz wniosku i procedur OOS - Gospodarka odpadami	2007	2013		URZĄD MIEJSKI	3 094,00	3 094,00	0,00
3.[b]	Skarb krzyżacki w naszych rękach" - prace restauratorskie i adaptacja zamku krzyżackiego w Człuchowie na cele kulturotwórcze i turystyczne - kontynuacja - kulturotwórczy i turystyczny	2007	2012		URZĄD MIEJSKI	17 316,00	6 969 177,00	0,00
	- wydatki majątkowe					21 785 012,00	4 432 360,00	4 427 860,00
1.[m]	Budowa kompostowni przyzwoitej dla odpadów wytworzonych na Miejskiej Oczyszczalni Ścieków oraz modernizacja części osadowej oczyszczalni ścieków w Człuchowie	2012	2013		URZĄD MIEJSKI	7 529 735,00	0,00	0,00
2.[m]	Pomóżmy najmłodszym rozwinąć skrzydła - wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów klas I - III w Gminie Miejskiej Człuchów	2011	2013		URZĄD MIEJSKI	4 500,00	4 500,00	0,00
3.[m]	Rekultywacja 15 składowisk odpadów komunalnych lokalizowanych na obszarze działania ZZO w Nowym Dworze (Dębница, Kiełpin) wraz z opracowaniem koncepcji oraz wniosku i procedur OOS - Gospodarka odpadami	2007	2013		URZĄD MIEJSKI	2 571 169,00	2 228 886,00	2 228 886,00
4.[m]	Skarb krzyżacki w naszych rękach" - prace restauratorskie i adaptacja zamku krzyżackiego w Człuchowie na cele kulturotwórcze i turystyczne - kontynuacja - kulturotwórczy i turystyczny	2007	2012		URZĄD MIEJSKI	11 679 608,00	2 198 974,00	2 198 974,00

a) programy, projekty lub zadania związane z realizacją z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)

Wykaz przedsięwzięć **Limity wydatków na przedsięwzięcia**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2012	2013	2014	2015
		od	do					
	Razem				4 527 140,00	44 840,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące				99 280,00	44 840,00	0,00	0,00
1.[b]	Pomóżmy najmłodszym rozwiązać skrzydła - wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów klas I - III w Gminie Miejskiej Człuchów	2011	2013		99 280,00	44 840,00		
2.[b]	Rekultywacja 15 składowisk odpadów komunalnych lokalizowanych na obszarze działania ZZO w Nowym Dworze (Dębница, Kiełpin) wraz z opracowaniem koncepcji oraz wniosku i procedur OOS - Gospodarka odpadami	2007	2013		0,00	0,00		
3.[b]	Skarb krzyżacki w naszych rękach" - prace restauratorskie i adaptacja zamku krzyżackiego w Człuchowie na cele kulturalno-turystyczne - kontynuacja - kulturotwórczy i turystyczny	2007	2012		0,00			
	- wydatki majątkowe				4 427 860,00	0,00	0,00	0,00
1.[m]	Budowa kompostowni przyznowej dla odpadów wytworzonych na Miejskiej Oczyszczalni Ścieków oraz modernizacja części osadowej oczyszczalni ścieków w Człuchowie	2012	2013		0,00	0,00		
2.[m]	Pomóżmy najmłodszym rozwiązać skrzydła - wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów klas I - III w Gminie Miejskiej Człuchów	2011	2013		0,00	0,00		
3.[m]	Rekultywacja 15 składowisk odpadów komunalnych lokalizowanych na obszarze działania ZZO w Nowym Dworze (Dębница, Kiełpin) wraz z opracowaniem koncepcji oraz wniosku i procedur OOS - Gospodarka odpadami	2007	2013		2 228 886,00	0,00		
4.[m]	Skarb krzyżacki w naszych rękach" - prace restauratorskie i adaptacja zamku krzyżackiego w Człuchowie na cele kulturalno-turystyczne - kontynuacja - kulturotwórczy i turystyczny	2007	2012		2 198 974,00			

c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)

Wykaz przedsięwzięć

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2012	2013	2014	2015
		od	do					
	Razem				353 150,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe				353 150,00	0,00	0,00	0,00
1.[m]	Budowa Zakładu Zagospodarowania Odpadów w m. Nowy Dwór w gm. Chojnice (na dz. 217/1; 217/2;217/3; 217/4; 217/5 - obręb ewid. Angowice 33/3 - obręb ewid. Nowy Dwór) - wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego - Gospodarka odpadami	2008	2012		353 150,00			

2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok

Wykaz przedsięwzięć **Limity wydatków na przedsięwzięcia**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2012	2013	2014	2015
		od	do					
	Razem				121 291,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące				121 291,00	0,00	0,00	0,00
1.[b]	Składki w Stowarzyszeniu Samorządu Ziemi Człuchowskiej	2010	2012		121 291,00			
	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00

3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)

Wykaz przedsięwzięć

Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	Razem					1 690 808,00	1 690 808,00	1 690 808,00
	- wydatki bieżące					1 690 808,00	1 690 808,00	1 690 808,00
1.[b]	Udzielenie poręczenia dla Zakładu Zagospodarowania Odpadami "Nowy Dwór". Sp. z o.o. w formie kredytu komercyjnego - udzielenie poręczenia na kwotę 305.681 zł	2013	2024		URZĄD MIEJSKI	305 681,00	305 681,00	305 681,00
2.[b]	Udzielenie poręczenia dla Zakładu Zagospodarowania Odpadami "Nowy Dwór". Sp. z o.o. w formie pożyczki z WFOŚiGW w Gdańsku - Udzielenie poręczenia na kwotę 1.385.127 zł	2013	2024		URZĄD MIEJSKI	1 385 127,00	1 385 127,00	1 385 127,00

3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)

Wykaz przedsięwzięć

Limity wydatków na przedsięwzięcia

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2012	2013	2014	2015
		od	do					
	Razem				0,00	64 485,00	149 206,00	149 206,00
	- wydatki bieżące				0,00	64 485,00	149 206,00	149 206,00
1. [b]	Udziałenie poręczenia dla Zakładu Zagospodarowania Odpadami "Nowy Dwór" Sp. z o.o. w formie kredytu komercyjnego - udzielenie poręczenia na kwotę 305.681 zł	2013	2024			13 895,00	27 790,00	27 790,00
2. [b]	Udziałenie poręczenia dla Zakładu Zagospodarowania Odpadami "Nowy Dwór" Sp. z o.o. w formie pożyczki z WFOSiGW w Gdańsku - Udzielenie poręczenia na kwotę 1.385.127 zł	2013	2024			50 590,00	121 416,00	121 416,00

3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)

Wykaz przedsięwzięć

Limity wydatków na przedsięwzięcia

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2016	2017	2018	2019	2020
		od	do						
	Razem				149 206,00	149 206,00	149 206,00	149 206,00	149 206,00
	- wydatki bieżące				149 206,00	149 206,00	149 206,00	149 206,00	149 206,00
1. [b]	Udziałenie poręczenia dla Zakładu Zagospodarowania Odpadami "Nowy Dwór" Sp. z o.o. w formie kredytu komercyjnego - udzielenie poręczenia na kwotę 305.681 zł	2013	2024		27 790,00	27 790,00	27 790,00	27 790,00	27 790,00
2. [b]	Udziałenie poręczenia dla Zakładu Zagospodarowania Odpadami "Nowy Dwór" Sp. z o.o. w formie pożyczki z WFOSiGW w Gdańsku - Udzielenie poręczenia na kwotę 1.385.127 zł	2013	2024		121 416,00	121 416,00	121 416,00	121 416,00	121 416,00

3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)

Wykaz przedsięwzięć

Limity wydatków na przedsięwzięcia

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2021	2022	2023	2024
		od	do					
	Razem				149 206,00	149 206,00	149 206,00	134 263,00
	- wydatki bieżące				149 206,00	149 206,00	149 206,00	134 263,00
1 [b]	Udzielenie poręczenia dla Zakładu Zagospodarowania Odpadami "Nowy Dwór" Sp. z o.o. w formie kredytu komercyjnego - udzielenie poręczenia na kwotę 305.681 zł	2013	2024		27 790,00	27 790,00	27 790,00	13 886,00
2 [b]	Udzielenie poręczenia dla Zakładu Zagospodarowania Odpadami "Nowy Dwór" Sp. z o.o. w formie pożyczki z WFOSiGW w Gdańsku - Udzielenie poręczenia na kwotę 1.385.127 zł	2013	2024		121 416,00	121 416,00	121 416,00	120 377,00

Objaśnienia

Wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej

na lata 2012 – 2024

Uwagi ogólne:

Wieloletnia Prognoza Finansowa sporządzana jest w celu przeprowadzenia oceny finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Tworzenie projekcji dochodów i wydatków budżetowych obrazujących sytuację finansową gminy w przyszłych latach pozwala na dokonanie analizy jej możliwości inwestycyjnych oraz ocenę zdolności kredytowej.

Zgodnie z wymogami ustawy o finansach publicznych prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, w tym poręczeń i gwarancji, a także zobowiązań związanych ze spłatą przychodów zwrotnych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata od 2012 – do 2024 założono: na lata 2012 – 2015 wzrost o 2 % ogólnych kwot dochodów oraz wzrost 2 % ogólnych kwot wydatków bez wydatków na obsługę długu.

Ze względu na odległy czas prognozowania zwiększającego ryzyko niewłaściwego oszacowania na lata 2016 – 2024 zastosowano założenie według, którego dochody i wydatki bieżące są na stałym poziomie roku 2015.

Wydatki i rozchody oraz dochody i przychody dostosowano do budżetu Gminy na rok 2012 wg sporządzonego projektu budżetu.

Dochody:

Prezentowane w projekcie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej dochody budżetowe na 2012 rok zostały sporządzone w oparciu o:

1. pismo z Ministerstwa Finansów ST3/4820/17/2011 z dnia 07 października 2011 r., które określa:
 - wysokość udziału miasta we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na terenie gminy,
 - wysokość części oświatowej, wyrównawczej i równoważącej subwencji ogólnej.
2. pismo Wojewody Pomorskiego FB.I-3010.4.2011.EP z dnia 14 października 2011 r. określające:
 - wysokość dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej, realizowane na podstawie porozumień,
 - dochodów z odpłatności związanej z realizacją zadań zleconych,
 - wysokość dotacji na zadania własne realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego.

3. pismo z Krajowego Biura Wyborczego DSL 3001-15/2011 z dnia 03 października 2011 r. określające wysokość dotacji celowej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w 2012 r..
4. przewidywane wykonanie dochodów własnych gminy za rok 2011 szczególnie tych, które realizowane są przez Urzędy Skarbowe.
5. obowiązujące w 2012 r. stawki podatków lokalnych.
6. obowiązujące umowy i porozumienia z innymi jednostkami samorządu terytorialnego dotyczące między innymi prac inwestycyjnych,
7. zawarte umowy z wykorzystaniem majątku gminy (m.in. wpływy z najmu pomieszczeń), gdzie przewiduje się wzrost o 2 % stawek dzierżaw i wieczystego użytkowania.

W ramach dochodów bieżących w planie na 2012 r. uwzględniono środki na zadania realizowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej oraz przez Urząd Miejski przy dofinansowaniu środkami z Unii Europejskiej i z budżetu państwa.

Do dochodów majątkowych oprócz sprzedaży majątku gminy w roku 2012 uwzględniono dochody z Unii Europejskiej stanowiącej zaliczkowanie i refundację wydatków inwestycyjnych oraz dochody pozyskiwane z innych źródeł.

Dane dotyczące dochodów na lata od 2013 do 2015 zostały oszacowane, według dochodów przyjętych do projektu budżetu na 2012 r., pomniejszając je o dochody o charakterze jednorazowym, tj. dochody z Unii Europejskiej na realizację projektów.

Przyjęto następujące wskaźniki:

1. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych wzrosły w 2012 r. o 19,2 % w stosunku do 2011 r. zgodnie z pismem Ministra Finansów, zaś w następnych latach założono wzrost o 8,2% ze spadkiem do 2015 roku.

2. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych - nie zaplanowano wzrostu tego podatku a nawet założono mały spadek z powodu niższych wpływów w 2011 r.

3. Dochody z podatku od nieruchomości - planuje się, że wartość dochodów z tego tytułu będzie się zmieniała poprzez okresowe podwyższanie stawek podatkowych o stopień inflacji.

4. Dotacje z budżetu państwa na zadania bieżące przyjęto także wzrost o 1% w stosunku do prognozowanej w 2012 r. od Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego.

5. Subwencja ogólna została zwiększona do prognozowanej w 2012 r. ze względu na podwyżki płac dla nauczycieli.

6. Pozostałe dochody bieżące własne gminy oszacowano na podstawie prognozowanych wpływów i założono wzrost o 1,1 %.

7. Dochody majątkowe:

-zaplanowano ze sprzedaży majątku na stałym poziomie w stosunku do 2012 r. oraz zaplanowano otrzymanie dochodów z innych źródeł.

Wydatki:

Prezentowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej wydatki na 2012 rok oparto na projekcie budżetu na 2012 r.

W planie wydatków bieżących mieszczą się wszystkie rodzaje wydatków związanych z bieżącym funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych i z innymi wydatkami dotyczącymi wykonywania zadań gminy. Są to między innymi wynagrodzenia, opłaty za energię elektryczną, wodę, gaz, wywóz nieczystości, bieżące remonty, ubezpieczenie mienia, dotacje dla niepublicznych placówek oświatowych, opiekuńczo wychowawczych, oraz niepublicznego żłobka.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

Za podstawę do oszacowania wielkości wydatków bieżących w kolejnych latach objętych prognozą przyjęto dane obejmujące zakres realizowanych zadań własnych i zleconych oraz wysokość wydatków bieżących przyjętych w projekcie budżetu na rok 2012. Dla ustalenia wielkości wydatków bieżących (nie ujmując odsetek i prowizji od kredytów) przyjęto zasadę ich wzrostu o 2 % pomijając wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń.

Za bazę do ustalenia wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń przyjęto aktualny poziom zatrudnienia w gminnych jednostkach organizacyjnych oraz założono wzrost tych wydatków na poziomie 2,5 %. Wzrost wydatków na wynagrodzenia obejmuje również wypłatę odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych.

Pozycja „Wydatki na funkcjonowanie organów JST” obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75022 „Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” oraz rozdział 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)”. Ich wzrost zaplanowano o 1,8 % w kolejnych latach

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane uchwałami Rady Miejskiej.

W ramach przedsięwzięcia obejmującego umowy, 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 wykazano porozumienie zawarte ze Stowarzyszeniem Samorządu Ziemi Człuchowskiej”.

Wydatki majątkowe w latach 2012 – 2013 również wynikają z przyjętych przedsięwzięć inwestycyjnych, na które składają się m.in. zadania ujęte w wykazie przedsięwzięć według załącznika nr 2. W latach kolejnych wielkość tych wydatków w dużym stopniu uzależniona będzie od możliwości pozyskania środków z funduszy unijnych oraz z pozostałych źródeł na dofinansowanie inwestycji. Obecnie brak jest dostatecznej ilości informacji o wysokości środków przewidzianych na inwestycje zarówno z funduszy unijnych jak i w budżecie państwa, co ogranicza przyjmowanie założeń dla programów inwestycyjnych w dłuższej perspektywie czasowej.

Przychody.

Dla zbilansowania budżetu w 2012 roku planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 4.428.790,15 zł a w 2013 r. 2.868.336,20 zł do spłaty w ciągu 10 następnych lat, związanego z realizacją zadań inwestycyjnych oraz na pokrycie deficytu budżetowego. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów.

Rozchody.

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane do 2023 roku.

Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu

w art.242 ustawy o finansach publicznych, gdzie organ stanowiący tj. Gmina Miejska Człuchów nie może uchwalić budżetu gminy, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki.

Należy w tym miejscu podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia powyższego zapisu

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

Zgodnie z art. 217 ust.1 ustawy o finansach publicznych różnica między dochodami i wydatkami stanowi odpowiednio nadwyżkę budżetu jednostki samorządu terytorialnego albo deficyt budżetu jednostki samorządu terytorialnego. W roku 2012 zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości 1.379.319 zł a w 2013 w kwocie 355.103 zł a w latach następnych prognozy nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota długu w kolejnych latach prognozy wynika z sumy wielkości zadłużenia na koniec roku poprzedzającego dany rok budżetowy i zaciągniętych zobowiązań kredytowych

w danym roku budżetowym pomniejszonej o przypadające na dany rok spłaty rat kapitałowych.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich, w następnej kolejności dług finansowany jest nowo zaciągniętym kredytem, pożyczką itp.

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Począwszy od roku 2014 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy Miejskiej pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji.

W tym miejscu należy podkreślić, że rok 2014 w zakresie relacji będzie podlegał ciągłemu monitoringowi.

Przedsięwzięcia

W załączniku „Przedsięwzięcia” w wydatkach bieżących w poz. 2b i 3b wskazano okres realizacji zadania w latach 2007 – 2013 nie wypełniając limitu wydatków w 2012 i 2013 roku, ponieważ wydatki bieżące skończą się w 2011 r.

W wydatkach majątkowych:

- w poz. 1m wskazano okres realizacji zadania na lata 2012 – 2013 nie wypełniając limitu wydatków w tych latach, ponieważ trwa jeszcze weryfikacja wniosku w Urzędzie Marszałkowskim, które realizowane będzie w ramach Programu RPO;
- w poz. 2m wykazano okres realizacji zadania na lata 2011 – 2013 nie wypełniając limitu wydatków w tych latach, ponieważ wydatki majątkowe zostaną zrealizowane do końca 2011 r. w zadaniach inwestycyjnych pn. „Zakup tablicy interaktywnej”.