

**Zarządzenie Nr 0050.11.2012**

**Burmistrza Miasta Człuchowa  
z dnia 27 stycznia 2012 r.**

**w sprawie: zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miejskiej  
Człuchów na lata 2012-2024**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 oraz z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152 poz. 1020, Nr 238 poz. 1578, Nr 257 poz. 1726)

Burmistrz Miasta Człuchowa zarządza co następuje:

§ 1.

W związku z uchwaleniem zmian w budżecie w dniu 19 stycznia 2012 r. wprowadza się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z uchwałą budżetową – wg załącznika nr 1 i 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Wykonanie ~~zarządzenia~~ powierza się *skarbnikowi*.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń.

~~BURMISTRZ~~

*mgr Ryszard Szybańko*



| Lp.  | Wyszczególnienie   | 2012          | 2013          | 2014          | 2015          | 2016          | 2017          | 2018          | 2019          | 2020          | 2021          | 2022          | 2023          | 2024          |
|------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1.   | Dochody ogółem   | 43 888 872,00 | 43 888 435,00 | 44 517 624,00 | 44 579 738,56 | 44 603 879,25 | 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 | 39 492 000,00 | 40 517 624,00 | 41 079 738,56 | 41 103 879,25 | 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 |
|      | Dochody majątkowe, w tym: ze sprzedaży majątku   | 5 359 053,00  | 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  |
| 2.   | Wydatki ogółem   | 43 568 191,00 | 44 050 938,00 | 42 209 090,00 | 41 510 160,00 | 41 386 150,00 | 42 078 033,61 | 42 306 806,75 | 42 336 598,80 | 42 950 016,04 | 43 056 266,04 | 43 042 932,28 | 44 066 266,00 | 44 066 274,00 |
|      | Wydatki bieżące  | 35 836 743,00 | 36 580 100,00 | 37 154 220,00 | 37 773 550,00 | 37 649 550,00 | 37 641 424,61 | 37 570 196,75 | 37 309 988,80 | 37 313 406,04 | 37 219 656,04 | 37 206 322,28 | 37 756 214,08 | 37 770 100,00 |
|      | Wydatki bieżące bez wydatków na obsługę długu, w tym: na projekty realizowane przy udziale środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2                                    | 34 576 743,00 | 35 506 100,00 | 36 216 220,00 | 36 940 550,00 | 36 940 550,00 | 37 031 423,61 | 37 076 196,75 | 36 988 988,80 | 36 979 406,04 | 36 979 406,04 | 36 943 656,04 | 37 016 522,28 | 37 227 160,00 |
|      | w art. 5 ust. 1 pkt 2 z tytułu poruczeń i gwarancji  | 470 000,00    | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
|      | w tym: gwarancje i poręczona podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ust. 1 pkt 1) 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          |
| 3.   | Wydatki bieżące na obsługę długu   | 2 260 000,00  | 1 074 000,00  | 1 074 000,00  | 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  | 2 260 000,00  | 1 074 000,00  | 1 074 000,00  | 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  | 9 728 448,00  | 7 470 838,00  | 5 044 870,00  | 3 736 610,00  | 3 736 610,00  | 4 436 610,00  | 4 736 610,00  | 4 936 610,00  | 5 636 610,00  | 5 836 610,00  | 6 736 610,00  | 6 790 054,92  | 6 796 174,00  |
|      | 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          |
| 4.   | Dochody majątkowe - wydatki majątkowe  | 2 501 319,00  | -162 503,00   | 2 308 544,00  | 3 069 578,56  | 3 217 729,25  | 2 500 065,39  | 2 080 293,25  | 2 050 501,20  | 1 437 083,96  | 1 330 833,96  | 444 167,72    | 320 834,00    | 320 826,00    |
| 5.   | Przechody budżetu  | 5 619 982,15  | 2 925 636,20  | 374 589,20    | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 6.   | Kwota budżetu  | 3 118 663,15  | 2 763 133,20  | 2 683 133,20  | 3 069 578,56  | 3 217 729,25  | 2 500 065,39  | 2 080 293,25  | 2 050 501,20  | 1 437 083,96  | 1 330 833,96  | 444 167,72    | 320 834,00    | 320 826,00    |
|      | Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych  | 3 118 663,15  | 2 763 133,20  | 2 683 133,20  | 3 069 578,56  | 3 217 729,25  | 2 500 065,39  | 2 080 293,25  | 2 050 501,20  | 1 437 083,96  | 1 330 833,96  | 444 167,72    | 320 834,00    | 320 826,00    |
|      | w tym: kwota wyliczeń z art. 243 ust. 3 pkt 1) ufp oraz art. 169 ust. 3 ust. 1) ufp (po uwzględnieniu wyliczeń)  | 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. udzielenie 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  | 19 158 843,59 | 19 264 046,59 | 16 580 913,39 | 13 511 334,83 | 10 293 685,48 | 7 984 540,09  | 5 904 246,84  | 3 853 745,64  | 2 416 661,68  | 1 085 827,72  | 641 660,00    | 320 826,00    | 0,00          |
| 8.   | Łączna kwota wyliczeń z art. 170 ust. 3 ust. 1) ufp  | 2 051 282,15  | 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 ust. 1) ufp (bez wyliczeń)  | 44,49%        | 43,89%        | 37,25%        | 30,31%        | 23,08%        | 17,99%        | 13,30%        | 8,68%         | 5,44%         | 2,45%         | 1,45%         | 0,72%         | 0,00%         |
|      | Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 ust. 1) ufp (po uwzględnieniu wyliczeń)   | 39,73%        | 43,89%        | 37,25%        | 30,31%        | 23,08%        | 17,99%        | 13,30%        | 8,68%         | 5,44%         | 2,45%         | 1,45%         | 0,72%         | 0,00%         |
| 9a.  | Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. (69 ust. 1) ufp (bez wyliczeń)  | 10,17%        | 8,89%         | 8,49%         | 9,09%         | 9,14%         | 6,91%         | 6,14%         | 5,88%         | 4,33%         | 3,96%         | 1,76%         | 1,17%         | 1,03%         |
| 10.  | Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. (69 ust. 1) ufp (po uwzględnieniu wyliczeń)   | 10,17%        | 8,89%         | 8,49%         | 9,09%         | 9,14%         | 6,91%         | 6,14%         | 5,88%         | 4,33%         | 3,96%         | 1,76%         | 1,17%         | 1,03%         |
| 10a. | Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. (69 ust. 1) ufp (po uwzględnieniu wyliczeń)   | 10,17%        | 8,89%         | 8,49%         | 9,09%         | 9,14%         | 6,91%         | 6,14%         | 5,88%         | 4,33%         | 3,96%         | 1,76%         | 1,17%         | 1,03%         |
| 11.  | Kwota zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegającym doliczeniu zgodnie z art. 244 ust. 1) ufp (zobowiązania zwiększa współtworzenie 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 ust. 1) ufp   | 9,82%         | 7,29%         | 9,24%         | 10,57%        | 10,92%        | 11,27%        | 11,20%        | 11,22%        | 11,26%        | 11,51%        | 11,77%        | 11,92%        | 11,95%        |
| 13.  | Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyliczeń)  | 10,08%        | 10,39%        | 11,24%        | 11,12%        | 11,44%        | 11,03%        | 11,19%        | 11,19%        | 11,57%        | 11,77%        | 12,01%        | 11,85%        | 11,87%        |
| 13a. | Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ust. 1) ufp po uwzględnieniu art. 244 ust. 1) ufp (bez wyliczeń)  | 10,17%        | 8,89%         | 8,49%         | 9,09%         | 9,14%         | 6,91%         | 6,14%         | 5,88%         | 4,33%         | 3,96%         | 1,76%         | 1,17%         | 1,03%         |
| 13b. | Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ust. 1) ufp po uwzględnieniu art. 244 ust. 1) ufp (po uwzględnieniu wyliczeń)   | 10,17%        | 8,89%         | 8,49%         | 9,09%         | 9,14%         | 6,91%         | 6,14%         | 5,88%         | 4,33%         | 3,96%         | 1,76%         | 1,17%         | 1,03%         |
| 14.  | Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyliczeń)   | 10,17%        | 8,89%         | 8,49%         | 9,09%         | 9,14%         | 6,91%         | 6,14%         | 5,88%         | 4,33%         | 3,96%         | 1,76%         | 1,17%         | 1,03%         |
| 14a. | Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ust. 1) ufp po uwzględnieniu art. 244 ust. 1) ufp (po uwzględnieniu wyliczeń)   | 10,17%        | 8,89%         | 8,49%         | 9,09%         | 9,14%         | 6,91%         | 6,14%         | 5,88%         | 4,33%         | 3,96%         | 1,76%         | 1,17%         | 1,03%         |
| 15.  | Informacja z art. 226 ust. 2) ufp: wydatki na wyremontowanie i składowanie odpadów   | 14 662 934,00 | 13 102 340,00 | 13 483 500,00 | 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 |
| 16.  | Przeznaczenie nadwyżki w poszczególnych latach objętych poręczeniem: **  | 0,00          | 0,00          | 2 308 544,00  | 3 069 578,56  | 3 217 729,25  | 2 500 065,39  | 2 080 293,25  | 2 050 501,20  | 1 437 083,96  | 1 330 833,96  | 444 167,72    | 320 834,00    | 320 826,00    |
| 17.  | Wartość przejętych zobowiązań 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.

\*\* Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szacunkowo oparte w objętościach.

Dodatkowa weryfikacja danych w tabeli WPF w oparciu o reguły jeszcze nie zaimplementowane w systemie:  
reguła rachunkowa  
reguła badająca zależność logiczną

|  | 2012        | 2013        | 2014        | 2015        | 2016        | 2017        | 2018        | 2019        | 2020        | 2021        | 2022        | 2023        | 2024        |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Kontrola poprawności bilansowania budżetu (P+P <sub>1</sub> +P <sub>2</sub> +R <sub>1</sub> +R <sub>2</sub> )  | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          |
| Spełnienie wskaźnika z art. 169 suofp (bez wyłączeń)   | OK          | OK          | OK          | X           | X           | X           | X           | X           | X           | X           | X           | X           | X           |
| Spełnienie wskaźnika z art. 168 suofp (z wyłączeniami)   | OK          | OK          | OK          | X           | X           | X           | X           | X           | X           | X           | X           | X           | X           |
| Spełnienie wskaźnika z art. 170 suofp (bez wyłączeń)   | OK          | OK          | OK          | X           | X           | X           | X           | X           | X           | X           | X           | X           | X           |
| Spełnienie wskaźnika z art. 170 suofp (z wyłączeniami)   | OK          | OK          | OK          | X           | X           | X           | X           | X           | X           | X           | X           | X           | X           |
| Czy nadwyżka i wolne środki angażowane w przychodach pokrywają deficyt bieżący tzn. czy jest spełniony warunek z art. 242 ust. 1)?                                       | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          |
| Gdy wynik budżetu jest nadwyżką to czy suma kwot na finansowanie deficytu jest równa ZERO?   | nie dotyczy | nie dotyczy | nie dotyczy | nie dotyczy | nie dotyczy | nie dotyczy | nie dotyczy | nie dotyczy | nie dotyczy | nie dotyczy | nie dotyczy | nie dotyczy | nie dotyczy |
| Czy WYSOKOŚĆ DEFICYTU jest w pełni pokryta źródłami finansowania deficytu?   | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          |
| Czy kwota angażowanych środków w przychodach jest wyższa od tej na finansowanie deficytu:  | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          |
| dla NADWYŻKI I WOLNYCH ŚRODKÓW:  | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          |
| dla KREDYTÓW, POŻYCZEK:  | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          |
| dla INNYCH PRZYCHODÓW:   | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          |
| Czy podano odsetki i dyskonto w roku w którym są wydatki na obsługę długu:   | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          |
| Kontrola poprawności zmiany kwoty długu:   | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          |
| (kwota różna od zera powinna być opisana w objaśnieniach):   | X           | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          |
| Czy łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 suofp mieści się w kwocie długu ogółem?  | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          |
| Czy kwota WYŁĄCZEŃ PRZYPADAJĄCYCH w roku ogółem?   | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          |
| Czy kwota WYŁĄCZEŃ PRZYPADAJĄCYCH w roku jest mniejsza od SPŁAT?   | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          |
| Czy kwota WYŁĄCZEŃ PRZYPADAJĄCYCH w roku jest mniejsza od PORĘCZENIA?  | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          |
| Czy kwota długu spłacanego wydatkami mieści się w kwocie długu ogółem?   | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          |
| Czy kwota przejętych zobowiązań [17] jest mniejsza od kwoty długu [17]?  | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          |
| Czy kwota zobowiązań przejętych zobowiązań od SP ZOZ mieści się w kwocie przejętych zobowiązań ogółem?   | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          |
| Czy poprawnie podano pozycje wchodzące w skład "wydatków bieżących bez wydatków na obsługę długu"?   | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          |
| Czy wydatki na odsetki i dyskonto mieszczą się w wydatkach na obsługę długu?   | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          |
| Czy wysokość środków UE mieści się w dochodach bieżących w dochodach majątkowych?  | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          |
| Czy wysokość środków UE mieści się w dochodach majątkowych?  | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          |
| Czy wydatki bieżące na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 mieszczą się w wydatkach bieżących bez wydatków na obsługę długu? | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          |
| Czy wydatki majątkowe na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 mieszczą się w wydatkach majątkowych ogółem?                    | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          | OK          |

Załącznik Nr 2  
do Zarządzenie Nr 0050.11.2012  
Burmistrza Miasta Człuchowa  
z dnia 27 stycznia 2012 r.

**Objaśnienia do zmian wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej  
na lata 2012 - 2024 Gminy Miejskiej Człuchów**

**Przychody budżetu**

W 2012 roku przychody budżetu w formie kredytów, pożyczek, sprzedaży papierów wartościowych wynoszą 5.569.282,15 zł, w tym na pokrycie deficytu 2.450.619 zł. Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu w 2012 r. wynoszą 50.700 zł, w tym na pokrycie deficytu budżetu 50.700 zł.