

**Uchwała Nr XXVI/190/2012**  
**Rady Gminy Wierzchowo**  
**z dnia 20 grudnia 2012 roku**

**w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Wierzchowo na lata 2013-2019.**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Ustala się zmianę wieloletniej prognozy finansowej Gminy Wierzchowo na lata 2013 - 2019 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

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

§ 3. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Wierzchowo w latach 2013 - 2014 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 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 Wójta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Wierzchowo do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2013.

PRZEWODNICZĄCY RADY

*Andrzej Kaczorowski*  
Andrzej Kaczorowski

Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2013-2019

Załącznik Nr 1  
do uchwały Nr XXVII/190/2012  
Rady Gminy Wierchowno  
z dnia 20 grudnia 2012 roku

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
1.	<b>Dochody ogółem</b>	<b>12 225 729,00</b>	<b>12 570 000,00</b>	<b>12 590 000,00</b>	<b>13 090 000,00</b>	<b>13 590 000,00</b>	<b>14 090 000,00</b>	<b>13 951 664,00</b>
	Dochody bieżące	11 975 210,00	12 500 000,00	12 500 000,00	13 000 000,00	13 500 000,00	14 000 000,00	13 861 664,00
	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:							
	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
	dochody majątkowe, w tym:	250 519,00	70 000,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00
	ze sprzedaży majątku	80 519,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:							
	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
2.	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>14 899 948,00</b>	<b>12 085 000,00</b>	<b>12 055 000,00</b>	<b>12 063 824,00</b>	<b>12 436 196,00</b>	<b>13 009 545,00</b>	<b>13 115 184,00</b>
	Wydatki bieżące	11 400 948,00	11 102 478,00	11 561 820,00	11 849 052,00	12 406 196,00	12 919 545,00	13 115 184,00
	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	11 321 596,00	11 000 000,00	11 500 000,00	11 803 035,00	12 372 807,00	12 904 784,00	13 109 184,00
	z tytułu poręczeń i gwarancji							
	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 sufp							
	na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej							
	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:							
	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
	wydatki bieżące na obsługę długu, w tym:	79 352,00	102 478,00	61 820,00	46 017,00	33 389,00	14 761,00	6 000,00
	odsetki i dyskonto	79 352,00	102 478,00	61 820,00	46 017,00	33 389,00	14 761,00	6 000,00
	Wydatki majątkowe, w tym:	3 499 000,00	982 522,00	493 180,00	214 772,00	30 000,00	90 000,00	
	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:							
	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
3.	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-2 674 219,00</b>	<b>485 000,00</b>	<b>535 000,00</b>	<b>1 026 176,00</b>	<b>1 153 804,00</b>	<b>1 080 455,00</b>	<b>836 480,00</b>
4.	<b>Dochody bieżące - wydatki bieżące</b>	<b>574 262,00</b>	<b>1 397 522,00</b>	<b>938 180,00</b>	<b>1 150 948,00</b>	<b>1 093 804,00</b>	<b>1 080 455,00</b>	<b>746 480,00</b>
	<b>Dochody majątkowe - wydatki majątkowe</b>	<b>-3 248 481,00</b>	<b>-912 522,00</b>	<b>-403 180,00</b>	<b>-124 772,00</b>	<b>60 000,00</b>		<b>90 000,00</b>
5.	<b>Przychody budżetu</b>	<b>3 429 281,00</b>						
	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angażowana w budżecie roku bieżącego							
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu							
	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego							
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu							
	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	3 429 281,00						
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	2 674 219,00						
	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu							
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu							
6.	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>755 062,00</b>	<b>485 000,00</b>	<b>535 000,00</b>	<b>1 026 176,00</b>	<b>1 153 804,00</b>	<b>1 080 455,00</b>	<b>836 480,00</b>
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	755 062,00	485 000,00	535 000,00	1 026 176,00	1 153 804,00	1 080 455,00	836 480,00
	w tym: kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok							
	Inne rozchody (bez spłaty długu, np. udzielane pożyczki)							
7.	<b>Kwota długu</b>	<b>5 116 915,00</b>	<b>4 631 915,00</b>	<b>4 096 915,00</b>	<b>3 070 739,00</b>	<b>1 916 935,00</b>	<b>836 480,00</b>	
	w tym: dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)							
8.	<b>Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp</b>							

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
9.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	41,85%	36,85%	32,54%	23,46%	14,11%	5,94%	
9a.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	41,85%	36,85%	32,54%	23,46%	14,11%	5,94%	
10.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	6,83%	4,67%	4,74%	8,19%	8,74%	7,77%	6,04%
10a.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	6,83%	4,67%	4,74%	8,19%	8,74%	7,77%	6,04%
11.	Kwota zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp (zobowiązania związku współtworzonego przez JST)							
	Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - w ujęciu rocznym	5,36%	11,60%	7,93%	9,25%	8,49%	8,09%	5,78%
12.	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (planistyczny)	5,30%	4,85%	6,05%	8,30%	9,59%	8,56%	8,61%
	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (obliczony z Rb z wykonaniem roku N-1)	5,86%	5,41%	6,61%	8,30%	9,59%	8,56%	8,61%
13.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	6,83%	4,67%	4,74%	8,19%	8,74%	7,77%	6,04%
13a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
13b.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem N-1) po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
14.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	6,83%	4,67%	4,74%	8,19%	8,74%	7,77%	6,04%
14a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
14b.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem N-1) po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
15.	Informacja z art. 226 ust. 2, tj. wydatki:	x	x	x	x	x	x	x
	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5 785 145,00	5 609 825,00	5 750 000,00	5 894 000,00	6 041 200,00	6 192 200,00	6 192 200,00
	związane z funkcjonowaniem organów JST	435 200,00	497 135,00	509 564,00	522 300,00	535 360,00	548 740,00	548 740,00
	bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	176 528,00	13 018,00					
	majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	2 230 000,00	900 000,00					
16.	Przeznaczenie nadwyżki w poszczególnych latach objętych prognozą: **		485 000,00	535 000,00	1 026 176,00	1 153 804,00	1 080 455,00	836 480,00
17.	Wartość przejętych zobowiązań							
	w tym: od samorządowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej							
18.	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przejętych od spzoz							
	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa o której mowa w art. 196 ustawy o działalności leczniczej							
	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej							
	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spzoz likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej							
	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spzoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w tym:							
	na spłatę przejętych zobowiązań spzoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa							

\* 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.

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej  
Gminy Wierzchowo  
na lata 2013 -2019**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2013-2019 przyjęto dochody zgodnie z projektem uchwały budżetowej na 2013 rok w ogólnej wysokości 12.225.729,00 zł i wydatki w wysokości 14.899.948,00 zł, w tym wydatki bieżące 11.400.948,00 zł i wydatki majątkowe 3.499.000,00 zł. Natomiast od 2014 roku przyjęto kwoty dochodów i wydatków z ostrożnością.

1. Dotyczy dochodów lat 2013-2019 wykazanych w poz. 1:

Objaśnienia:

Założono, że wysokość dochodów bieżących w 2013 roku będzie wynosiła 11.975.210,00 zł. Natomiast od roku 2014 kwoty dochodów zostały zwiększone przyjęte z ostrożnością. W zakresie dochodów majątkowych na rok 2013 rok wykazano dochody pozyskane z tytułu sprzedaży działek w ogólnej kwocie 80.519,00 zł. Planuje się uzyskać środki z Urzędu Marszałkowskiego na dofinansowanie zadania pn.: "Przebudowa i nadbudowa remizy OSP w miejscowości Żabinek w Gminie Wierzchowo" w wysokości 60.000,00 zł oraz dofinansowanie do budowy placów zabaw w wysokości 110.000,00 zł.

2. Dotyczy wydatków lat 2013-2018 wykazanych w poz. 2:

Objaśnienia:

Wydatki bieżące obejmują wydatki związane z realizacją zadań statutowych, wynagrodzenia i pochodne, dotacje, świadczenia na rzecz osób fizycznych, wydatki na obsługę długu oraz wydatki na programy realizowane z udziałem środków zagranicznych.

Wydatki z tytułu wynagrodzeń i pochodnych obejmują wszystkie wynagrodzenia i pochodne budżetu gminy Wierzchowo zaplanowane w budżecie gminy na 2013 rok i wynoszą 5.785.145,00 zł.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.” obejmują wydatki w rozdziale 75022 - Rady Gmin (miast i miast na prawach powiatu) i 75023 - Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) bez wynagrodzeń i pochodnych w kwocie 435.200,00 zł. W latach 2014-2019 wartości te zostały przyjęte z ostrożnością.

Wydatków z tytułu udzielonych poręczeń nie planuje się.

3. Dotyczy wyniku budżetu roku lat 2013-2019 wykazanych w poz. 3:

Objaśnienia:

Pozycja wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycją „Dochody” a pozycją „Wydatki”.

4. Dotyczy przychodów lat 2013-2019 poz. 5:

Objaśnienia:

W roku 2013 roku w miesiącu lipcu planuje się zaciągnięcie pożyczki w kwocie 3.429.281,00 zł na pokrycie deficytu. Deficyt powstał z uwagi na planowane realizacje 3 inwestycji:

1) „Przebudowa i nadbudowa budynku remizy OSP wraz z wyposażeniem w miejscowości Żabinek w Gminie Wierzchowo”

2) „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej” budynek Urzędu Gminy Wierzchowo

3) Budowy wodociągu i kanalizacji sanitarnej Świerczyna-Otrzep oraz opracowanie dokumentacji technicznej do budowy sieci kanalizacji sanitarnej Świerczyna – Wierzchowo.

5. Dotyczy rozchodów lat 2013- 2019 wykazanych w poz. 6:

Objaśnienia:

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek i planowanych pożyczek. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2019. W roku 2014 i 2015 zaplanowano prolongatę rat kapitałowych dla pożyczki. Kwota ta zostanie spłacona dodatkowo w latach 2016 do 2019. W przypadku niemożności zastosowania tego rozwiązania, zastosowane zostaną znaczne oszczędności budżetowe, tak aby wypełnione zostały przepisy prawa odnośnie poziomu zadłużenia jednostek samorządowych. Szczegółowe wartości spłat dla poszczególnych lat przedstawia załącznik nr 1.

6. Dotyczy długu publicznego lat 2013-2019 wykazanych w poz. 7:

Objaśnienia:

Kwota długu w roku 2013 zaplanowano została w kwocie 5.116.915,00 zł. Natomiast w latach 2014-2019 zostaje zmniejszona o kwoty rozchodów budżetu gminy Wierzchowo.

7. Dotyczy spełnienia wskaźnika spłaty z art. 243 ufp

Objaśnienia:

Wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w latach 2014-2019 został spełniony.

Planowane i realizowane przedsięwzięcia  
Gminy Wierzchowo  
w latach 2013-2014

Lp.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe (w zł)	Limit zobowiązań <sup>1)</sup> (w zł)				
			od	do		2013 r.	2014 r.			
1	2	3	4	5	6	7	8			
1.	<b>Przedsięwzięcia ogółem:</b>				<b>3 546 074,00</b>	<b>2 406 528,00</b>	<b>913 018,00</b>	<b>913 018,00</b>		
	- wydatki bieżące				366 074,00	176 528,00	13 018,00			
	- wydatki majątkowe				3 180 000,00	2 230 000,00	900 000,00			
2.	<b>Programy, projekty lub zadania (razem)</b>				<b>3 180 000,00</b>	<b>2 230 000,00</b>	<b>900 000,00</b>	<b>900 000,00</b>		
	- wydatki bieżące									
	- wydatki majątkowe				3 180 000,00	2 230 000,00	900 000,00			
a)	<b>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>									
	- wydatki bieżące									
	- wydatki majątkowe									
b)	<b>programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)</b>									
	- wydatki bieżące									
	- wydatki majątkowe									
c)	<b>programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)</b>				<b>3 180 000,00</b>	<b>2 230 000,00</b>	<b>900 000,00</b>	<b>900 000,00</b>		
	- wydatki bieżące									
	- wydatki majątkowe				3 180 000,00	2 230 000,00	900 000,00			
	<b>Budowa wodociągu i kanalizacji sanitarnej Świerczyna - Otrzep</b>	Urząd Gminy Wierzchowo	2012	2013	<b>2 090 000,00</b>	<b>2 040 000,00</b>				
	- wydatki bieżące									
	- wydatki majątkowe						2 090 000,00	2 040 000,00		
	<b>Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Świerczyna- Wierzchowo</b>	Urząd Gminy Wierzchowo	2012	2014	<b>1 090 000,00</b>	<b>190 000,00</b>	<b>900 000,00</b>	<b>900 000,00</b>		
	- wydatki bieżące									
	- wydatki majątkowe						1 090 000,00	190 000,00	900 000,00	
3.	<b>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;<sup>2)</sup></b>				<b>366 074,00</b>	<b>176 528,00</b>	<b>13 018,00</b>	<b>13 018,00</b>		
	- wydatki bieżące				366 074,00	176 528,00	13 018,00			
	- wydatki majątkowe									
	<b>Umowa z Przedsiębiorstwem Komunikacji Samochodowej w Szczecinku sp. z o.o. ul. Klasztorna 8, 78-400 Szczecinek</b>	Urząd Gminy Wierzchowo	2010	2013	<b>314 000,00</b>	<b>157 000,00</b>				
	- wydatki bieżące									
	- wydatki majątkowe						314 000,00	157 000,00		
	<b>Umowa z Zakładem Elektronicznej Techniki Obliczeniowej Sp. z o.o. w Koszalinie "Prowadzenie nadzoru i serwis eksploatowanego w Urzędzie Gminy Wierzchowo systemu informatycznego GMINA V.2"</b>	Urząd Gminy Wierzchowo	2011	2014	<b>52 074,00</b>	<b>19 528,00</b>	<b>13 018,00</b>	<b>13 018,00</b>		
	- wydatki bieżące									
	- wydatki majątkowe						52 074,00	19 528,00	13 018,00	
4.	<b>Gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)</b>									
	- wydatki bieżące									