

**UCHWAŁA NR XVII/101/2012  
RADY GMINY MIASTKOWO**

z dnia 31 grudnia 2012 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Miastkowo na lata 2013- 2016**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240; z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726; z 2011 r. Nr 201, poz. 1183, Nr 234, poz. 1386, Nr 291, poz. 1707, Nr 240, poz. 1429) 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. Nr 157, poz. 1241, Nr 219, poz. 1706; z 2010 r. Nr 96, poz. 620, Nr 108, poz. 685, Nr 152, poz. 1020, Nr 161, poz. 1078) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591; z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806; z 2003 r. Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz. 1568; z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203, Nr 167, poz. 1759; z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457; z 2006 r. Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337; z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218; z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458; z 2009 r. Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241; z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 106, poz. 675; z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 149, poz. 887, Nr 217, poz. 1281; z 2012 r. poz. 567) uchwała się, co następuje:

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miastkowo na lata 2013 - 2016 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2013 - 2016, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2013 -2016, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr IX/53/2011 Rady Gminy Miastkowo z dnia 29 grudnia 2011 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miastkowo na lata 2012-2016 zmieniona Uchwałą Nr XI/67/2012 Rady Gminy Miastkowo z dnia 27 marca 2012 roku.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2013 r.

Przewodniczący Rady

**Henryk Rupacz**

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XVII/101/2012

Rady Gminy Miastkowo

z dnia 31 grudnia 2012 r.

**WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA WRAZ Z PROGNOZĄ KWOTY DŁUGU I SPŁAT ZOBOWIĄZAŃ NA LATA 2013-2016**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:						
		dochody bieżące	w tym:		dochody majątkowe	w tym:		
			środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		ze sprzedaży majątku	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				środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
symbol	1	1a	1aue	1a1	1b	1c	1due	1d
Formuła	[1a]+[1b]							
2013	16 751 212,00	14 593 182,00	5 227,00	5 227,00	2 158 030,00	7 224,00	1 351 154,00	1 351 154,00
2014	15 113 944,00	15 103 944,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
2015	15 642 582,00	15 632 582,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
2016	16 187 314,00	16 179 722,00	0,00	0,00	7 592,00	7 592,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:											
		Wydatki bieżące razem	z tego:								Wydatki majątkowe	w tym:	
			Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	w tym:					wydatki bieżące na obsługę długu	w tym:		na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	w tym:
				z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:	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:		odsetki i dyskonto			
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					
symbol	27	24	2	2c	2d	2g	2f	2f1	7b	7b1	10	10b	10b1
Formuła	[10]+[24]	[2]+[7b]											
2013	16 773 708,00	13 634 108,00	13 481 318,00	0,00	0,00	0,00	6 150,00	5 227,00	152 790,00	152 790,00	3 139 600,00	2 118 584,00	1 351 154,00
2014	14 536 240,00	13 934 340,00	13 792 187,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142 153,00	142 153,00	601 900,00	0,00	0,00
2015	14 964 710,00	14 306 410,00	14 201 067,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105 343,00	105 343,00	658 300,00	0,00	0,00
2016	15 739 394,00	14 698 394,00	14 616 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 078,00	82 078,00	1 041 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	z tego:							
				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angażowana w budżecie roku bieżącego	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	w tym:	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
symbol	28	25	29	4.1	4.1a	4.2	4.2a	11	11a	5	5a
Formuła	[1]-[27]	[1a]-[24]	[4.1]+[4.2]+[5]+[11]								
2013	-22 496,00	959 074,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	22 496,00	0,00	0,00
2014	577 704,00	1 169 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	677 872,00	1 326 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	447 920,00	1 481 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:			Kwota długu	w tym:	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	wskaźniki z art. 169/170 sufp				Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp
		Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	w tym: kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udziela ne pożyczki)		dług spłacany wydatkami i (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)		Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	
symbol	30	7a	7a1	8	13	13a	14	18	18a	19	19a	15
Formuła	[7a]+[8]							((13))/[1]	((13)-[14])/[1]	((7a)+[7b1]+[2c])/[1]	((7a)+[7b1]+[2c]-[2d]-[7a1])/[1]	
2013	477 504,00	477 504,00	0,00	0,00	1 703 496,00	0,00	0,00	10,17%	10,17%	3,76%	3,76%	0,00
2014	577 704,00	577 704,00	0,00	0,00	1 125 792,00	0,00	0,00	7,45%	7,45%	4,76%	4,76%	0,00
2015	677 872,00	677 872,00	0,00	0,00	447 920,00	0,00	0,00	2,86%	2,86%	5,01%	5,01%	0,00
2016	447 920,00	447 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	3,27%	3,27%	0,00

Wyszczególnienie	wskaźniki z art. 243 ufp									Informacja z art. 226 ust. 2			
	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (ze związkiem oraz bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (planistycznego)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (planistycznego)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (z wykonaniem za rok N-1)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp
symbol	20	20a	20b	21	21a	21b	22	22a	22b	2a	2b	2e	10a
Formuła	$((1a)-[24]+[1c])/[1]$	średnia z trzech poprzednich lat [20]	średnia z trzech poprzednich lat [20]	$((7a)+[7b1]+[2c]+[15])/[1]$	$[21]<=[20a]$	$[21]<=[20b]$	$((7a)+[7b1]+[2c]+[15]-[2d]-[7a1])/[1]$	$[22]<=[20a]$	$[22]<=[20b]$				
2013	5,77%	<b>12,15%</b>	12,57%	3,76%	<b>TAK</b>	TAK	3,76%	<b>TAK</b>	TAK	7 004 602,00	689 559,00	192 000,00	0,00
2014	7,80%	7,77%	<b>8,20%</b>	4,76%	TAK	<b>TAK</b>	4,76%	TAK	<b>TAK</b>	7 004 602,00	464 100,00	384 000,00	0,00
2015	8,54%	7,72%	<b>8,14%</b>	5,01%	TAK	<b>TAK</b>	5,01%	TAK	<b>TAK</b>	7 004 602,00	468 520,00	0,00	0,00
2016	9,20%	7,37%	<b>7,37%</b>	3,27%	TAK	<b>TAK</b>	3,27%	TAK	<b>TAK</b>	7 004 602,00	470 311,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	Wartość przejętych zobowiązań	w tym:	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przejętych od spzoz				
			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
symbol	16	17	17a	17c	17d	17e1	17e2	17e2.1
Formuła								
2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	577 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	677 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	447 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XVII/101/2012

Rady Gminy Miastkowo

z dnia 31 grudnia 2012 r.

## WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ REALIZOWANYCH W LATACH 2013 - 2016

		Rozdział	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit zobowiązań
				od	do						
Przedsięwzięcia ogółem						576 000,00	192 000,00	384 000,00	0,00	0,00	576 000,00
- wydatki bieżące						576 000,00	192 000,00	384 000,00	0,00	0,00	576 000,00
- wydatki majątkowe						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1) programy, projekty lub zadania (razem)</b>						<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- wydatki bieżące						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)</b>						<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- wydatki bieżące						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprywatnego (razem)</b>						<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- wydatki bieżące						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)</b>						<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- wydatki bieżące						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2) 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</b>						<b>576 000,00</b>	<b>192 000,00</b>	<b>384 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>576 000,00</b>
- wydatki bieżące						576 000,00	192 000,00	384 000,00	0,00	0,00	576 000,00
		Gospodarowanie odpadami komunalnymi	Urząd Gminy Miastkowo	2013	2014	576 000,00	192 000,00	384 000,00	0,00	0,00	576 000,00
- wydatki majątkowe						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)</b>						<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- wydatki bieżące						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XVII/101/2012  
Rady Gminy Miastkowo  
z dnia 31 grudnia 2012 r.

**OBJAŚNIENIA DO UCHWAŁY W SPRAWIE UCHWALENIA WIELOLETNIEJ PROGNOZY  
FINANSOWEJ GMINY MIASTKOWO NA LATA 2013 - 2016**

Na podstawie art. 230 ust. 1 ustawy o finansach publicznych inicjatywa w zakresie sporządzenia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej i jej zmiany należy wyłącznie do kompetencji Wójta Gminy.

Przedstawiona w załączniku Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miastkowo na lata 2013 - 2016 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2013 - 2016 zawiera wszystkie ustawowo określone elementy Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Podstawą zaplanowania kwot dochodów i koniecznych wydatków jest poziom i dynamika ich wykonania w latach 2010 - 2011, przewidywane wykonanie w roku 2012 ustalone na podstawie sprawozdań za III kwartały 2012 r. oraz informacje Ministerstwa Finansów i wskaźniki opublikowane przez GUS.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miastkowo na lata 2013-2016 (załącznik Nr 1) przyjęto wzrost ogólnych wartości dochodów o 3,5% w stosunku do roku poprzedniego i wzrost wartości wydatków o 2,2% w roku 2014 i o 2,7% w latach 2015-2016.

W wykazie przedsięwzięć (załącznik Nr 2) ujęto przedsięwzięcie dotyczące gospodarki odpadami.