

UCHWAŁA NR IV/34/11  
RADY MIEJSKIEJ W BIAŁYM BORZE  
z dnia 14 lutego 2011 roku

**w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Biały Bór na lata 2011- 2021**

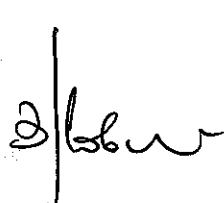
Na podstawie art.228, art. 229 i art. 230 ust. 6, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, Dz.U. z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020; Dz.U. Nr 238, poz. 1578; Dz.U. Nr 257, poz. 1726),  
Rada Miejska w Białym Borze uchwala, co następuje:

- § 1. Ustala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Biały Bór na lata 2011- 2021 zgodnie z załącznikiem Nr 1.
- § 2. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Biały Bór w latach 2011- 2021, 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 Białego Boru 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 Białego Boru do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Biały Bór do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4.
- § 6. Traci moc Uchwała Nr III/6/10 Rady Miejskiej w Białym Borze z dnia 30 grudnia 2010 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Biały Bór na lata 2011-2021.
- § 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

RADA MIEJSKA  
w Białym Borze  
woj. Zachodniopomorskie

PRZEWODNICZĄCY RADY

  
Tadeusz Wiktor Markiewicz



| Lp. | Wykazanie                                                                                                                                         | 2011              | 2012              | 2013              | 2014              | 2015              | 2016              | 2017              | 2018              | 2019              | 2020              | 2021              |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1.  | Dochody ogółem, z tego:                                                                                                                           | 24 774 248        | 24 485 563        | 24 995 603        | 24 397 290        | 25 012 648        | 25 712 824        | 26 363 972        | 27 010 924        | 27 629 331        | 28 311 258        | 29 012 017        |
| a   | dochody bieżące                                                                                                                                   | 21 475 957        | 23 144 313        | 24 695 603        | 24 297 290        | 24 912 648        | 25 612 824        | 26 263 972        | 26 910 924        | 27 529 331        | 28 211 258        | 28 912 017        |
| b   | dochody majątkowe, w tym:                                                                                                                         | 3 298 291         | 1 341 250         | 300 000           | 100 000           | 100 000           | 100 000           | 100 000           | 100 000           | 100 000           | 100 000           | 100 000           |
| -   | ze sprzedaży majątku                                                                                                                              | 960 220           | 400 000           | 300 000           | 100 000           | 100 000           | 100 000           | 100 000           | 100 000           | 100 000           | 100 000           | 100 000           |
| 2.  | Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wymiary papierów wartościowych), w tym:                                       | 19 323 289        | 19 806 371        | 20 669 163        | 21 185 892        | 21 736 725        | 22 323 617        | 22 904 031        | 23 476 632        | 24 016 594        | 24 617 009        | 25 232 434        |
| a   | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                                                                      | 8 908 573         | 9 131 288         | 9 359 570         | 9 593 559         | 9 842 991         | 10 108 752        | 10 371 580        | 10 630 869        | 10 895 379        | 11 147 264        | 11 425 945        |
| b   | związane z funkcjonowaniem organów JST                                                                                                            | 2 472 050         | 2 533 851         | 2 597 198         | 2 662 127         | 2 731 343         | 2 805 089         | 2 878 021         | 2 949 972         | 3 017 821         | 3 093 267         | 3 170 598         |
| c   | z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:                                                                                                             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| -   | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ust. 1 pkt 169 ufp                                           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| d   | wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp                                                                                                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 3.  | Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu) [1-2]                                                                           | 5 450 960         | 4 679 192         | 4 326 440         | 3 211 398         | 3 275 923         | 3 389 207         | 3 459 941         | 3 534 292         | 3 612 737         | 3 694 249         | 3 779 583         |
| 4.  | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:                                                              | 3 774 512         | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| -   | nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego              | 1 088 085         | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5.  | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu                                                                                                    | 338 804           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 6.  | Środki do dyspozycji [3+4+5]                                                                                                                      | 9 564 276         | 4 679 192         | 4 326 440         | 3 211 398         | 3 275 923         | 3 389 207         | 3 459 941         | 3 534 292         | 3 612 737         | 3 694 249         | 3 779 583         |
| 7.  | Spłata i obsługa długu, z tego:                                                                                                                   | 1 702 328         | 1 837 271         | 1 953 249         | 2 046 053         | 2 063 800         | 2 163 900         | 2 140 700         | 2 027 155         | 1 220 450         | 1 580 000         | 889 176           |
| a   | rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych oraz                                                                                                     | 1 262 328         | 1 335 000         | 1 470 286         | 1 585 000         | 1 620 000         | 1 740 000         | 1 740 000         | 1 699 655         | 920 000           | 1 300 000         | 619 176           |
| b   | wydatki bieżące na obsługę długu                                                                                                                  | 440 000           | 502 271           | 482 963           | 461 053           | 443 800           | 423 900           | 400 700           | 327 500           | 300 450           | 280 000           | 270 000           |
| 8.  | Inne rozchody (bez spłaty długu, np. udzielane                                                                                                    | 133 886           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 9.  | Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe [6-7-8]                                                                                                 | 7 728 062         | 2 841 921         | 2 373 191         | 1 165 345         | 1 212 123         | 1 225 307         | 1 319 241         | 1 507 137         | 2 392 287         | 2 114 249         | 2 890 407         |
| 10. | Wydatki majątkowe, w tym:                                                                                                                         | 6 770 921         | 1 056 007         | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| -   | wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp                                                                                              | 6 770 921         | 1 056 007         | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 11. | Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)                                                                                                   | 1 729 286         | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 12. | Wynik finansowy budżetu [9-10+11]                                                                                                                 | 2 686 427         | 1 785 914         | 2 373 191         | 1 165 345         | 1 212 123         | 1 225 307         | 1 319 241         | 1 507 137         | 2 392 287         | 2 114 249         | 2 890 407         |
| 13. | Kwota długu, w tym:                                                                                                                               | 14 244 023        | 12 909 023        | 11 438 737        | 9 853 737         | 8 233 737         | 6 493 737         | 4 753 737         | 3 054 082         | 2 134 082         | 834 082           | 214 906           |
| a   | łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 ufp                                                                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| b   | kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 ufp przypadająca na dany rok                                                      | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 14. | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez JST przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegające doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 15. | Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań                                                                                                          | 8,36%             | 10,37%            | 10,62%            | 12,06%            | 11,83%            | 11,90%            | 10,75%            | 9,83%             | 6,69%             | 7,78%             | 5,21%             |
| a   | Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp                                                                                            | 17,36%            | 13,82%            | 12,23%            | 13,13%            | 13,29%            | 12,66%            | 11,38%            | 11,49%            | 11,67%            | 11,82%            | 11,97%            |
| 16. | Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp                                                                          | Zgodny z art. 243 | Zgodny z art. 243 | Zgodny z art. 243 | Zgodny z art. 243 | Zgodny z art. 243 | Zgodny z art. 243 | Zgodny z art. 243 | Zgodny z art. 243 | Zgodny z art. 243 | Zgodny z art. 243 | Zgodny z art. 243 |
| 17. | Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochoły ogółem - max 15% z art. 169 ufp                                                                  | 8,36%             | 10,37%            | 10,62%            | 12,06%            | 11,83%            | 11,90%            | 10,75%            | 9,83%             | 6,69%             | 7,78%             | 5,21%             |
| 18. | Zadłużenie/dochoły ogółem - max 60% z art. 170 ufp                                                                                                | 57,50%            | 52,72%            | 45,76%            | 40,39%            | 32,92%            | 25,25%            | 18,03%            | 11,31%            | 7,72%             | 2,95%             | 0,74%             |
| 19. | Wydatki bieżące razem [2+7b]                                                                                                                      | 19 763 289        | 20 308 642        | 21 152 126        | 21 646 945        | 22 180 525        | 22 747 517        | 23 304 731        | 23 804 132        | 24 317 044        | 24 897 009        | 25 502 434        |
| 20. | Wydatki ogółem [10+13]                                                                                                                            | 26 534 209        | 21 364 649        | 21 152 126        | 21 646 945        | 22 180 525        | 22 747 517        | 23 304 731        | 23 804 132        | 24 317 044        | 24 897 009        | 25 502 434        |
| 21. | Wynik budżetu [1-14]                                                                                                                              | -1 759 961        | 3 120 914         | 3 843 477         | 2 750 345         | 2 832 123         | 2 965 307         | 3 059 241         | 3 206 792         | 3 312 287         | 3 414 249         | 3 509 583         |
| 22. | Przychody budżetu                                                                                                                                 | 5 842 602         | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 23. | Rozchody budżetu [7a+8]                                                                                                                           | 1 396 214         | 1 335 000         | 1 470 286         | 1 585 000         | 1 620 000         | 1 740 000         | 1 740 000         | 1 699 655         | 920 000           | 1 300 000         | 619 176           |

PRZEWODNICZĄCY RADY

Tadeusz Wiktor Markiewicz

## Załącznik nr 2. Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2011-2021

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]



Załącznik Nr 3  
do Uchwały Nr IV/34/11  
Rady Miejskiej w Białym Borze  
z dnia 14 lutego 2011 roku

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej  
Gminy Białý Bór  
na lata 2011 - 2021**

Dla prognozy w latach 2011-2021 przyjęto co następuje:

- poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych CPI) w badanym okresie:

|          | 2011  | 2012  | 2013  | 2014  | 2015  | 2016  | 2017  | 2018  | 2019  | 2020  | 2021  |
|----------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Inflacja | 2,30% | 2,50% | 2,50% | 2,50% | 2,60% | 2,70% | 2,60% | 2,50% | 2,30% | 2,50% | 2,50% |

- poziom PKB w badanym okresie:

|     | 2011  | 2012  | 2013  | 2014  | 2015  | 2016  | 2017  | 2018  | 2019  | 2020  | 2021  |
|-----|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| PKB | 3,50% | 4,80% | 4,10% | 4,90% | 5,00% | 5,00% | 5,00% | 5,00% | 5,00% | 5,00% | 5,00% |

**1. Dotyczy dochodów lat 2011- 2021 wykazanych w poz. 1**

Objaśnienia:

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące.

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- podatki i opłaty lokalne (wyszczególniając podatki: od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilno-prawnych, od spadków i darowizn, wpływy z karty podatkowej oraz opłaty: skarbowe, targowe, za zezwolenie na sprzedaż alkoholu, eksploatacyjna, za zarząd i użytkowanie wieczyste oraz pozostałe podatki i opłaty)
- udział w podatkach centralnych budżetu państwa (wyszczególniając: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT)
- subwencje z budżetu państwa (wyszczególniając subwencje: oświatową, wyrównawczą, równoważącą)
- dotacje (wyszczególniając dotacje: na zadania zlecone, na zadania własne)
- pozostałe dochody bieżące (wyszczególniając m.in.: dochody z kar i grzywien, wpływy z usług i inne)

W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:

- dochody z majątku (wyszczególniając sprzedaż mienia oraz przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności);
- dotacje na inwestycje (wyszczególniając dofinansowanie ze środków unijnych, dofinansowanie z budżetu państwa oraz pozostałe środki na inwestycje).

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej. Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. Posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii wskaźnik.

Założono znaczny wzrost podatku od nieruchomości w 2013 roku, w związku z planowanym zakończeniem budowy „farmy wiatraków”.

Natomiast począwszy od 2012 roku założono zmniejszenie wpływów ze sprzedaży mienia, ponieważ po dokonaniu sprzedaży w 2011 roku, ilość działek na sprzedaż znacznie się zmniejszy.

## **2. Dotyczy wydatków lat 2011 – 2021 wykazanych w poz. 2, 7b i 10.**

Objaśnienia:

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących. Ponadto w dziale 757 wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia oraz z tytułu potencjalnych spłat poręczeń i gwarancji. W dziale 750 dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2011 przyjęto projekt budżetu. W latach 2012-2021 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji oraz PKB.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w badanym okresie.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano przedsięwzięcia zaplanowane do realizacji, a także kwoty wynikające z zawartych już umów.

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 umowy zawarte przez jednostki budżetowe na:

- usługi telekomunikacyjne (abonamenty za: tel. stacjonarne, komórkowe, internet),
- usługi serwisowe sprzętu biurowego,

- ochronę obiektów,
- ubezpieczenia majątku,
- opłata za program do elektronicznych przelewów.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

Wykazane poręczenia i gwarancje zostały udzielone przez Gminę Biały Bór w związku z realizacją Projektu wodno-kanalizacyjnego prowadzonego przez Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie i Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Szczecinku.

### **3. Dotyczy wyniku budżetu lat 2011- 2021 wykazanych w poz. 21**

Objaśnienia:

Pozycja wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami 1 „Dochody”, a pozycją 20 „Wydatki ogółem”.

### **4. Dotyczy przeznaczenia nadwyżki budżetu lat 2011- 2021 wykazanej w poz. 4**

Objaśnienia:

Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych wynosi 3.774.512 zł.

### **5. Dotyczy sposobu sfinansowania deficytu budżetu roku 2011 wykazanego w poz. 21.**

Objaśnienia:

Deficyt w wysokości 1.759.961 zł zostanie pokryty kredytem bankowym w wysokości 671.876 zł i z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 1.088.085 zł

### **6. Dotyczy przychodów roku 2011 wykazanych w poz.5 i 11**

Objaśnienia:

Gmina otrzyma w 2011 roku zwrot udzielonej pożyczki dla MGOK w Białym Borze w wysokości 338.803,90 zł, w związku z prowadzoną inwestycją „Budowa placu rekreacyjno-wypoczynkowego przy MGOK w Białym Borze”. Ponadto planuje się zaciągnięcie kredytu w wysokości 1.580.286 zł i pożyczki w wysokości 149.000 zł. Nadwyżka z lat ubiegłych 3.774.512 zł.

### **7. Dotyczy rozchodów lat 2011- 2021 wykazanych w poz. 7a.**

Objaśnienia:

Wykazano w tej pozycji spłatę kredytów i pożyczek w rozbiciu na poszczególne lata. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie, zostały zaplanowane na 2021 rok.

## 8. Dotyczy długu publicznego na koniec roku 2011 wykazanych w poz. 18

Objaśnienia:

Zgodnie z przyjętymi założeniami do projektu budżetu na 2011 rok zadłużenie Gminy Biały Bór na koniec 2011 roku wyniesie 57,50 %, przy maksymalnym limicie 60%.

Analizując natomiast relację z art. 243. Ustawy można zauważyć, że po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia.

PRZEWODNICZĄCY RADY

*Jadęusz Wiktor Markiewicz*  
Jadęusz Wiktor Markiewicz