

Uchwała Nr IV/18/11
Rady Miejskiej w Karlinie
z dnia 28 stycznia 2011 roku

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Karlino na lata 2011-2024.

Na podstawie 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 i Nr 123, poz. 835) Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Karlino na lata 2011-2024 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 Karlino w latach 2011-2024 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

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

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2011.



Przewodniczący Rady Miejskiej

Piotr Gwóźdź

Lp.	Wyszczególnienie	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
b	b) kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	256 470	0	3 830 405	2 295 059	2 084 031	1 873 013	1 677 013	1 481 013
14	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
15	15. Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań	5,78%	11,43%	8,57%	8,20%	7,14%	7,72%	9,20%	9,65%
a	a) Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp		4,69%	2,66%	4,12%	5,71%	10,95%	14,12%	16,20%
16	16. Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp		nie	nie	nie	nie	tak	tak	tak
17	17. Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań /dochody ogółem -max 15% z art. 169 sufp	5,78%	11,43%	8,57%	8,20%	7,14%	7,72%	9,20%	9,65%
18	18. Zadłużenie/dochody ogółem (13 -13a):1) - max 60% z art. 170 sufp	47,26%	61,16%	46,48%	48,91%	49,71%	58,05%	61,91%	59,29%
19	19. Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	23 732 161	28 143 575	34 834 008	33 179 798	32 287 279	32 888 500	33 412 490	33 662 538
20	20. Wydatki ogółem (10+19)	29 457 199	35 703 317	51 525 308	45 007 500	59 387 374	54 696 063	38 868 174	33 662 538
21	21. Wynik budżetu (1 - 20)	403 913	-4 880 313	-6 280 123	370 556	-4 752 838	-2 644 848	6 010 995	8 879 522
22	22. Przychody budżetu	5 176 118	8 024 553	8 790 494	4 000 000	7 500 000	5 502 334	202 841	3 587 209
23	23. Rozchody budżetu (7a + 8)	4 907 489	2 872 351	2 510 371	4 370 556	2 744 828	2 654 645	2 626 627	2 760 147

Tabela 2. C.d. Przepływy finansowe budżetów JST (dane w PLN)

Lp.	Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1	1. Dochody ogółem, z tego:	42 542 060	42 542 060	42 542 060	42 542 060	42 542 060	42 542 060	42 542 060	42 542 060	42 542 060
a	a) dochody bieżące	42 539 060	42 539 060	42 539 060	42 539 060	42 539 060	42 539 060	42 539 060	42 539 060	42 539 060
b	b) dochody majątkowe, w tym:	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
c	c) ze sprzedaży majątku	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	2. Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	32 119 739	32 119 739	32 119 739	32 119 739	32 119 739	32 119 739	32 119 739	32 119 739	32 119 739
a	a) na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	13 863 775	13 863 775	13 863 775	13 863 775	13 863 775	13 863 775	13 863 775	13 863 775	13 863 775
b	b) związane z funkcjonowaniem organów JST	3 378 783	3 378 783	3 378 783	3 378 783	3 378 783	3 378 783	3 378 783	3 378 783	3 378 783
c	c) z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d	d) gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 sufp	0	0	0	0	0	0	0	0	0
e	e) wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	1 251 140	1 257 974	918 279	903 135	918 820	928 893	513 274	523 937	523 937
3	3. Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu) (1-2)	10 422 321	10 422 321	10 422 321	10 422 321	10 422 321	10 422 321	10 422 321	10 422 321	10 422 321
4	4. Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym	9 706 584	15 884 282	22 191 883	28 809 111	35 104 580	41 902 314	48 947 493	55 629 795	62 474 182
a	a) nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, zaangażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	5. Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	6. Środki do dyspozycji (3+4+5)	20 128 905	26 306 603	32 614 204	39 231 431	45 526 900	52 324 635	59 369 814	66 052 116	72 896 502
7	7. Spłata i obsługa długu, z tego:	4 244 623	4 114 720	3 805 093	4 126 852	3 624 586	3 377 142	3 740 019	3 577 934	3 150 000
a	a) rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	2 853 507	2 887 627	2 747 837	3 201 707	2 852 720	2 719 827	3 219 827	3 219 827	3 000 000
b	b) wydatki bieżące na obsługę długu	1 391 116	1 227 093	1 057 256	925 145	771 866	657 315	520 192	358 107	150 000
8	8. Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielenie pożyczki)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	9. Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (6-7-8)	15 884 282	22 191 883	28 809 111	35 104 580	41 902 314	48 947 493	55 629 795	62 474 182	69 746 502
10	10. Wydatki majątkowe, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a	a) wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	11. Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	12. Wynik finansowy budżetu (9-10+11)	15 884 282	22 191 883	28 809 111	35 104 580	41 902 314	48 947 493	55 629 795	62 474 182	69 746 502
13	13. Kwota długu, w tym:	23 849 371	20 961 744	18 213 907	15 012 200	12 159 480	9 439 654	6 219 827	3 000 000	0
a	a) łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp	1 285 013	1 089 013	893 013	697 013	0	0	0	0	0
b	b) kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	1 285 013	1 089 013	893 013	697 013	0	0	0	0	0

Lp.	Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
14	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
15	15. Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań	9,52%	9,21%	8,48%	9,24%	6,88%	7,94%	8,79%	8,41%	7,40%
a	a) Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	19,12%	20,52%	21,23%	21,61%	21,98%	22,33%	22,65%	22,96%	23,29%
16	16. Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak
17	17. Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań /dochody ogółem -max 15% z art. 169 sufp	9,52%	9,21%	8,48%	9,24%	6,88%	7,94%	8,79%	8,41%	7,40%
18	18. Zadłużenie/dochody ogółem (13-13a):1) - max 60% z art. 170 sufp	53,04%	46,71%	40,71%	33,65%	28,58%	22,19%	14,62%	7,05%	0,00%
19	19. Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	33 510 855	33 346 832	33 176 995	33 044 884	32 891 605	32 777 054	32 639 931	32 477 846	32 269 739
20	20. Wydatki ogółem (10+19)	33 510 855	33 346 832	33 176 995	33 044 884	32 891 605	32 777 054	32 639 931	32 477 846	32 269 739
21	21. Wynik budżetu (1 - 20)	9 031 205	9 195 228	9 365 065	9 497 176	9 650 455	9 765 006	9 902 129	10 064 214	10 272 321
22	22. Przychody budżetu	9 706 584	15 884 282	22 191 883	28 809 111	35 104 580	41 902 314	48 947 493	55 629 795	62 474 182
23	23. Rozchody budżetu (7a + 8)	2 853 507	2 887 627	2 747 837	3 201 707	2 852 720	2 719 827	3 219 827	3 219 827	3 000 000

Założenia prognostyczne WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa opiera się na długoterminowej prognozie nadwyżki operacyjnej, która obrazują zdolność obsługi zobowiązań oraz możliwości samodzielnego finansowania przedsięwzięć. Analiza ma stanowić pomoc przy podejmowaniu decyzji o wielkości i okresie realizowanych przedsięwzięć oraz kształtowaniu przyszłych budżetów Jednostki Samorządu Terytorialnego (JST).

Pojęcie prognozy nie jest jednoznacznie zdefiniowane. Przyjęto, że prognoza powinna być sądem o następujących właściwościach:

- sformułowany z wykorzystaniem dorobku nauki,
- odnoszący się do określonego momentu czasu w przyszłości,
- podlegający empirycznej weryfikacji,
- niepewny, ale akceptowalny.

Budowa prognozy składa się z kilku etapów, przy czym można jednak wyodrębnić następujące etapy postępowania, które powinny być wykonywane w odpowiedniej kolejności:

- Jednoznaczne zdefiniowanie problemu prognostycznego;
- Zebranie danych historycznych;
- Analiza danych historycznych;
- Wybranie metody prognozowania;
- Postawienie prognozy;
- Ocena trafności prognozy.

Dane historyczne

W pracy wykorzystano dane dotyczące kształtowania się poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych z minimum czterech ostatnich lat oraz na podstawie aktualnego planu budżetu JST.

Analiza danych historycznych

„Podstawą budowy prognoz jest poprawnie przeprowadzona diagnoza badanej rzeczywistości, czyli stwierdzenie przeszłego oraz faktycznego (teraźniejszego) stanu prognozowanych zjawisk”¹, dlatego też, każda z kategorii dochodów i wydatków została przeanalizowana oddzielnie.

Pierwszym etapem analizy było przedstawienie historycznych danych. W kolejnym etapie porównywano dynamikę danych ze wskaźnikiem wzrostu ogólnego poziomu cen.

¹ Prognozowanie gospodarcze. Metody, modele, zastosowania, przykłady, red. nauk. E. Nowak, Warszawa 1998, s. 32.

Starano się także znaleźć czynniki mogące mieć wpływ na kształtowanie się wyodrębnionych kategorii dochodów i wydatków.

Metoda prognozowania

Niestety, z uwagi na niewielki materiał statystyczny, ograniczony małą liczbą obserwacji, nie można zastosować żadnych metod ekonometrycznych. Z tej samej przyczyny w analizie nie używa się żadnych średnich i innych miar statystycznych.

Do prognozowania użyto rozbudowanej metody Naive forecast (metoda naiwna). Naive forecast stosuje się w sytuacjach, gdy brak jest możliwości użycia innych metod lub użycie tych metod skazane jest na niepowodzenie, choćby z powodu dużej losowości obserwacji. Metody naiwne są proste, przez to łatwe i szybkie w użyciu. Najprostsza metoda naiwna zakłada, że prognozowana wielkość zjawiska w okresie lub momencie t będzie taka sama jak ostatnio zaobserwowana wartość. Formalnie można to zapisać następująco:

$$y_t^* = y_{t-1}$$

gdzie:

y_t^* - prognoza zmiennej Y na moment t ,

y_{t-1} - wartość zmiennej prognozowanej w momencie $t-1$.

Jeżeli prognozowana zmienna charakteryzuje się istnieniem tendencji do wzrostu (spadku), to do prognozowania można użyć metody, która zakłada, że wartość prognozowanej zmiennej wzrośnie (spadnie) w momencie lub okresie prognozy o określony procent w momencie lub okresie poprzednim. Formalnie można to zapisać następująco:

$$y_t^* = (1 + c) \cdot y_{t-1}$$

gdzie:

c - wskaźnik wzrostu (spadku).

W niniejszej WPF do prognozowania wykorzystano metodę prognozowania, która jest rozszerzoną wersją przytoczonych wyżej metod naiwnych.

Zastosowany model umożliwia budowanie prognozy w oparciu o stały wskaźnik wzrostu (spadku) lub jako funkcję inflacji albo PKB. Jeśli wybierzemy stały wskaźnik wzrostu (spadku), to formalny zapis wygląda identycznie jak równanie wyżej.

Jeżeli nie zdecydujemy się na prognozowanie w oparciu o stały wskaźnik wzrostu (spadku), to prognozę możemy uzależnić od wag stojących przy inflacji i wskaźniku wzrostu PKB. Formalnie model można to zapisać następująco:

$$y_t^* = y_{t-1} \cdot [1 + CPI_t \cdot W(cpi)] \cdot [1 - PKB_t \cdot W(pkb)]$$

gdzie:

CPI_t - wskaźnik inflacji w momencie t,

$W(cpi)$ - waga inflacji,

PKB_t - wzrost PKB w momencie t,

$W(pkb)$ - waga PKB.

Wielkość wag została wyznaczona na podstawie historycznego kształtowania się danych w cenach stałych i bieżących, zaobserwowanej dynamiki w cenach bieżących i dynamiki cen, a także opinii opartych na intuicji i doświadczeniu.

Trafność prognozy

Oceny trafności prognozy dokonać można dopiero po upływie okresu, na który prognoza była stawiana, w sytuacji, gdy znane będą faktyczne realizacje prognozowanych wielkości.

Wskaźniki wzrostu

Czynniki mające wpływ na gospodarkę budżetową i finanse

Dochody jednostek samorządu terytorialnego w okresie analizy będą zależały od wielu czynników, które można podzielić na dwie kategorie:

- czynniki wewnętrzne, na które jednostka ma wpływ,
- czynniki zewnętrzne, na które jednostka nie ma wpływu.

Do czynników wewnętrznych należy przede wszystkim polityka finansowa jednostki.

Czynniki zewnętrzne to przede wszystkim regulacje prawne obowiązujące samorządy. Są to np.:

- ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- ustawa o finansach publicznych (w szczególności limity zadłużenia oraz wydatków na obsługę długu).

Inne zewnętrzne czynniki mogące wpłynąć na sytuację finansową i gospodarczą to lokalne potrzeby społeczne i uwarunkowania gospodarcze regionu.

Istotnym czynnikiem o charakterze zewnętrznym o ogromnym wpływie na finanse jednostki jest ogólna sytuacja gospodarcza kraju.

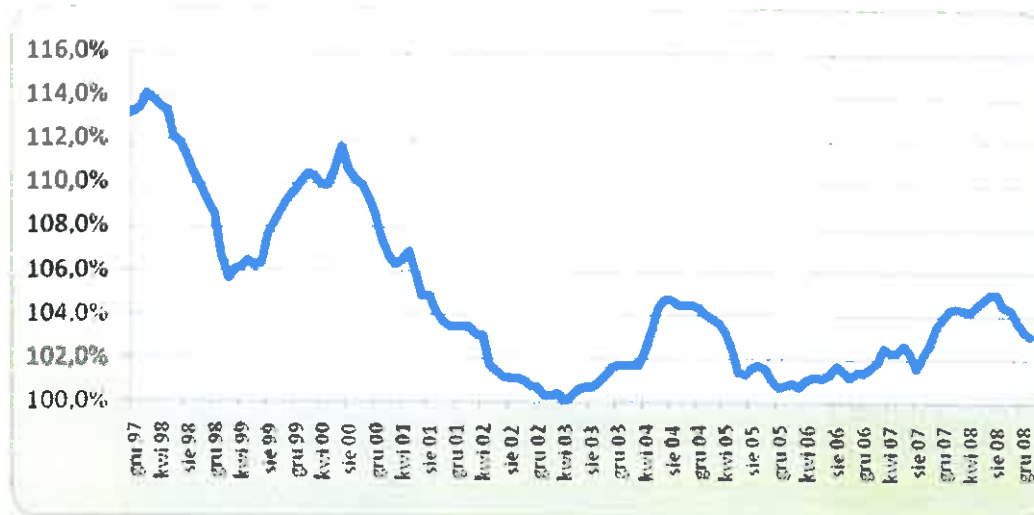
Inflacja

Z analizy głównych źródeł dochodów i wydatków wynika, iż w dużej mierze wielkości te zmieniają się pod wpływem inflacji.

Proces dezinflacji zapoczątkowany w gospodarce polskiej w 1991 r. i kontynuowany, dzięki prowadzonej polityce fiskalnej i monetarnej, przez kolejne lata doprowadził do ograniczenia dynamiki cen z poziomu 585,8% w 1990 r. do 3,5% w 2009 r.

Na wykresie zamieszczono dane obrazujące zmiany wskaźnika cen i usług konsumpcyjnych w latach 1998 – 2009.

Wykres 1. Średnioroczny wskaźnik wzrostu cen i usług w latach 1998-2009



Źródło: Główny Urząd Statystyczny

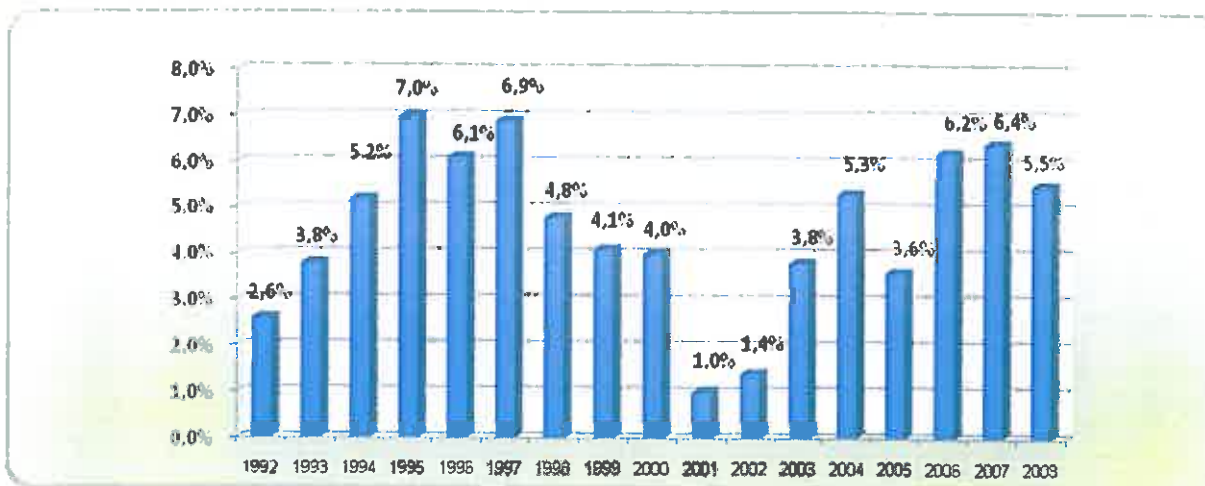
Prognoza wskaźnika wzrostu cen i usług na lata 2010-2011 oparta została na następującym opracowaniu aktualna „Projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego na podstawie modelu NECMOD” – NBP.

Produkt Krajowy Brutto

Analiza kształtowania się dochodów pochodzących z podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych stanowiących dochód budżetu państwa wykazała, że jednym z czynników mogących mieć wpływ na dochody z tego tytułu jest wzrost Produktu Krajowego Brutto.

Na wykresie zamieszczone zostały informacje na temat dynamiki zmian PKB w Polsce w latach 1992 - 2008.

Wykres 2. Zmiany PKB w Polsce w latach 1992-2009



Źródło: Główny Urząd Statystyczny

Budując prognozę dynamiki PKB oparto się na następującym dokumencie: Aktualna „Projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego na podstawie modelu NECMOD” – NBP.

Zastosowane w opracowaniu wskaźniki inflacji i dynamiki PKB, stanowiące podstawę prognozowania poziomu dochodów i wydatków przyjęto odpowiednio:

Wskaźnik inflacji

2011	2012	2013	2014	2015
2,3%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%

Dynamika PKB

2011	2012	2013	2014	2015
3,5%	4,8%	4,1%	4,0%	3,4%

W kolejnych latach, dla bezpieczeństwa prognozy, przyjęto stały poziom dochodów i wydatków bieżących (bez obsługi długu) JST.

Ryzyko towarzyszące funkcjonowaniu JST

W trakcie realizacji WPF należy uwzględnić możliwe wystąpienie zagrożeń utrudniających osiągnięcie zamierzonych celów. Zagrożenia te generują ryzyka towarzyszące funkcjonowaniu jednostek samorządu terytorialnego:

Ryzyko istotnej zmiany politycznej w organach Jednostek Samorządu terytorialnego

Radni - członkowie podstawowego organu stanowiącego JST - wybierani są w wyborach powszechnych. Dlatego też na decyzje ekonomiczne oraz finansowe podejmowane przez jednostkę mogą wpływać czynniki polityczne i społeczne.

Ryzyko instytucjonalne

Związane jest z możliwością wprowadzenia zmian regulacji prawnych i podatkowych mających bezpośredni wpływ na kształtowanie się poziomu dochodów jednostek samorządu terytorialnego.

Ryzyko niestabilności gospodarczej i politycznej

Wiąże się z pogorszeniem ogólnej sytuacji gospodarczej kraju lub regionu, wzrostu inflacji oraz bezrobocia. W rezultacie zjawiska te wpływają na dochody czerpane z podatków i opłat.

Ryzyko braku zakładanych źródeł finansowania

Występuje w przypadku finansowania długookresowych inwestycji środkami obcymi np. z funduszy pomocowych.

Ryzyko przeszacowania dochodów budżetu

Przygotowywanie budżetu od strony dochodów może opierać się na zbyt optymistycznych założeniach (np., co do wpływów z tytułu sprzedaży mienia). W rezultacie niższe wpływy przy ustalonych wyższych wydatkach skutkują powstaniem deficytu budżetowego, co może doprowadzić do zaburzeń płynności.

Ryzyko nadzwyczajnego zwiększenia wydatków budżetu

Jednostki tworzą rezerwy na nieprzewidziane w budżecie wydatki. Może się okazać, że wystąpi nieplanowany wzrost wydatków przekraczający poziom utworzonej rezerwy (np. związanych z klęską

żywiolową). Wówczas pokrycie tych wydatków może nastąpić poprzez zmniejszenie innych wydatków lub też zwiększenie zadłużenia.

Ryzyko kursowe

Występuje w przypadku jednostek, które zaciągnęły zobowiązania indeksowane do walut obcych.

Ryzyko zmiany stawek podatków pośrednich

Jednostki samorządu terytorialnego mogą ponosić ryzyko zwiększenia stawek podatków pośrednich, w tym stawek podatku od towarów i usług.

Na gruncie obowiązującego stanu prawnego jednostki samorządu terytorialnego jako takie, co do zasady nie mają prawa do pomniejszenia podatku należnego o podatek naliczony. Powoduje to, iż ponoszą one ekonomiczny ciężar podatku od towarów i usług. Podwyższenie stawek podatku VAT może skutkować wyższymi cenami żądanymi przez dostawców i wykonawców w postępowaniach o udzielenie zamówienia publicznego.

Ryzyko stóp procentowych

Obligacje, pożyczki i kredyty oprocentowane są według zmiennej stawki WIBOR LIBOR lub EURIBOR, które zmieniają się zarówno w ciągu każdego roku, jak i w poszczególnych latach.

Na ustalenie wielkości stawek pośredni wpływ ma poziom inflacji, dlatego też samorząd powinien wziąć pod uwagę ryzyko związane ze zmianami inflacyjnymi. Zmniejszenie poziomu inflacji powodować może zmniejszenie stawki, i tym samym będzie wywierać wpływ na poziom obsługi zadłużenia.

Zmiany pozycji dochodów i wydatków bieżących w latach prognozy WPF

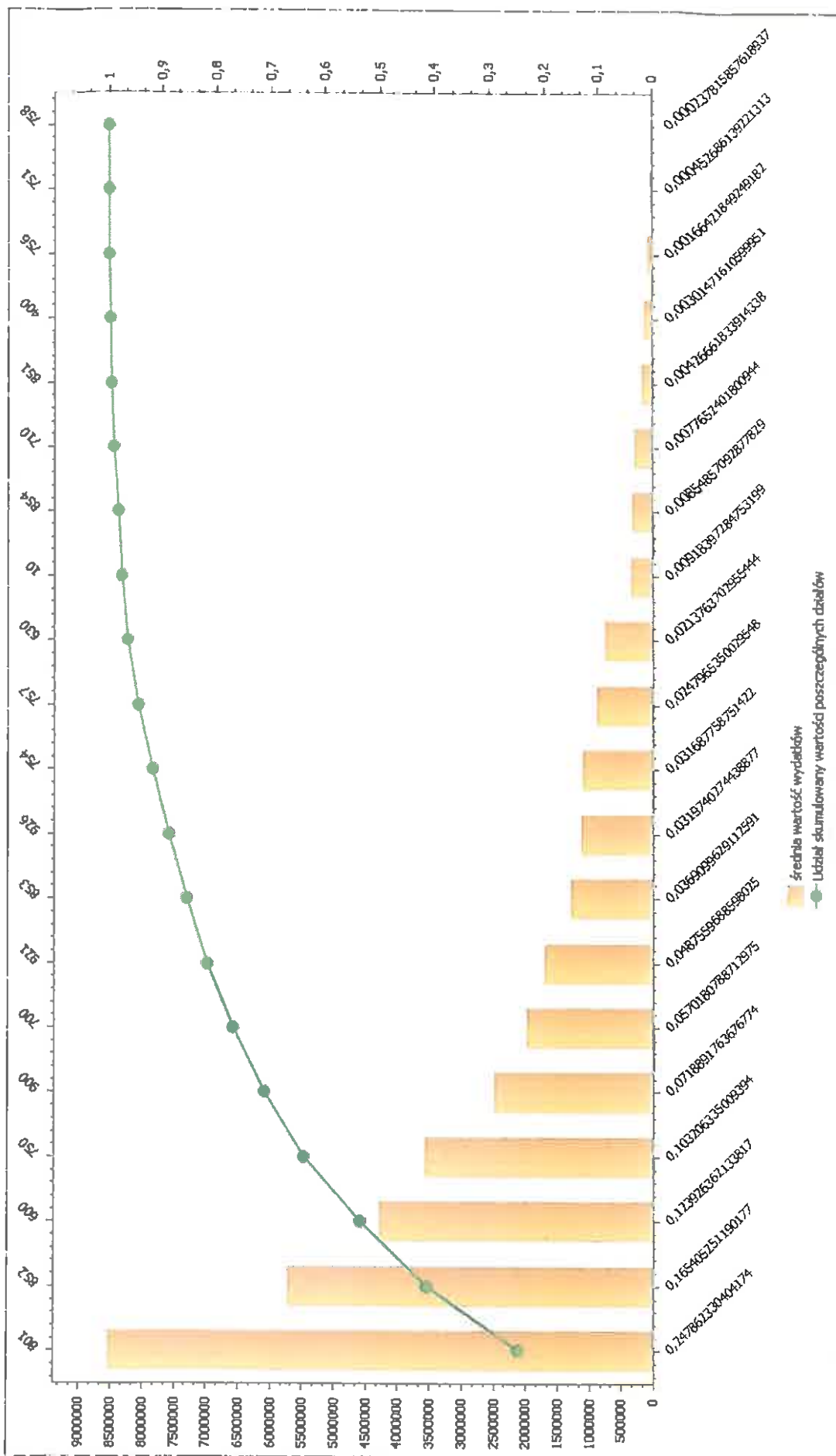
W poniższych tabelach przedstawiono prognozę zmiany wartości poszczególnych pozycji dochodów i wydatków budżetu w prognozowanym okresie. Bazą zmian jest plan budżetu na rok 2011. Wartości wskaźników oparto o prognozowany poziom inflacji, PKB lub wskaźnik stały. Posiłkowano się również analizą wykonania budżetów lat 2006 – 2010 w której określono pozycje dochodów i wydatków mających największy (łącznie ponad 85%) wpływ na poziom budżetu. Poniższe zestawienie przedstawia wnioski analizy budżetów lat 2006-2010 będące podstawą prognoz WPF.

Lp	Paragraf	Opis	Średnia wartość dochodów	Skumulowany udział wartości poszczególnych paragrafów dochodów	% pozycji dochodów	2006	2007	2008	2009	2010
1	292	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 524 289	21,07%	21,1%	5 478 333	5 819 336	6 684 919	7 463 202	7 175 655
2	031	Podatek od nieruchomości	5 615 591	39,21%	18,1%	4 098 812	4 342 652	4 706 665	5 135 308	9 794 519
3	201	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3 918 967	51,87%	12,7%	3 722 577	3 930 448	3 960 466	3 993 076	3 988 266
4	001	Podatek dochodowy od osób fizycznych	2 462 470	59,82%	8,0%	1 986 698	2 425 745	2 938 975	2 265 575	2 695 359
5	629	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 917 828	66,01%	6,2%	666 104	3 368 023	1 862 770	1 219 302	2 472 942
6	633	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	1 463 280	70,74%	4,7%	88 814	171 585	1 708 336	2 424 462	2 923 203
7	203	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	1 184 997	74,57%	3,8%	1 062 811	1 110 144	1 407 862	1 221 272	1 122 894
8	200	Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej	928 227	77,57%	3,0%	0	0	0	531 738	4 109 398
9	057	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	887 401	80,43%	2,9%	722 193	480 590	607 914	658 106	1 968 200
10	077	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	801 940	83,02%	2,6%	171 465	429 364	1 511 260	426 112	1 471 500
11	032	Podatek rolny	795 343	85,59%	2,6%	483 297	661 112	1 091 282	1 068 326	672 700
12	075	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	743 495	87,99%	2,4%	206 849	187 443	159 684	1 466 250	1 697 250
13	083	Wpływy z usług	432 571	89,39%	1,4%	252 634	267 658	347 060	427 418	868 083

LP	Paragraf	Opis	średnia wartość dochodów	Skumulowany udział wartości poszczególnych paragrafów dochodów	% pozycji dochodów	2006	2007	2008	2009	2010
14	232	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	407 367	90,70%	1,3%	334 289	333 946	442 599	512 579	413 420
15	630	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	351 023	91,84%	1,1%	0	9 717	10 400	135 000	1 600 000
16	270	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	317 405	92,86%	1,0%	193 144	417 994	874 879	101 008	0
17	002	Podatek dochodowy od osób prawnych	317 332	93,89%	1,0%	198 777	348 854	412 224	276 804	350 000
18	050	Podatek od czynności cywilnoprawnych	309 358	94,89%	1,0%	253 696	514 553	354 729	220 811	203 000
19	096	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	287 462	95,82%	0,9%	516 952	831 597	0	3 560	85 200
20	097	Wpływy z różnych dochodów	220 644	96,53%	0,7%	199 045	77 810	113 145	381 100	332 121

Analiza wydatków lat 2006-2010

Lp	Paragraf	Opis	średnia wartość wydatków	Udział skumulowany wartości poszczególnych działań	% pozycji dochodów	2006	2007	2008	2009	2010
1	801	Oświata i wychowanie	8 546 407	24,79%	24,8%	7 287 248	7 564 675	8 274 035	10 051 983	9 554 094
2	852	Pomoc społeczna	5 703 249	41,33%	16,5%	5 419 180	5 604 277	5 584 271	5 759 892	6 148 625
3	600	Transport i łączność	4 273 038	53,72%	12,4%	2 250 441	3 209 266	3 383 754	5 564 239	6 957 489
4	750	Administracja publiczna	3 558 602	64,04%	10,3%	2 631 528	3 734 043	2 987 446	3 349 975	5 090 018
5	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 478 772	71,23%	7,2%	1 726 736	1 412 182	1 802 103	1 689 160	5 763 677
6	700	Gospodarka mieszkaniowa	1 966 010	76,93%	5,7%	1 291 466	1 654 149	761 195	3 090 268	3 032 970
7	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 681 128	81,81%	4,9%	1 256 224	2 487 771	646 132	755 986	3 259 528
8	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 272 672	85,50%	3,7%	344 396	358 620	557 813	754 791	4 347 743
9	926	Kultura fizyczna i sport	1 102 479	88,69%	3,2%	669 048	596 429	948 836	938 595	2 359 489
10	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 092 608	91,86%	3,2%	656 486	1 214 813	596 290	1 048 679	1 946 774
11	757	Obsługa długu publicznego	854 986	94,34%	2,5%	404 269	661 454	865 213	916 004	1 428 040
12	630	Turystyka	737 067	96,48%	2,1%	360 301	756 071	1 707 954	465 260	395 750
13	010	Rolnictwo i łowiectwo	316 668	97,40%	0,9%	184 478	246 623	378 859	500 220	273 158
14	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	294 759	98,25%	0,9%	264 347	322 823	449 768	212 562	224 293
15	710	Działalność usługowa	267 749	99,03%	0,8%	191 783	372 136	225 748	262 619	286 460
16	851	Ochrona zdrowia	147 115	99,46%	0,4%	115 240	130 581	121 878	158 517	209 359
17	400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	103 949	99,76%	0,3%	107 650	90 362	105 559	106 173	110 000
18	756	Dochoady od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	57 383	99,93%	0,2%	49 447	52 089	59 023	65 056	61 300
19	751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	15 609	99,97%	0,0%	19 855	17 985	1 325	13 338	25 541
20	758	Różne rozliczenia	8 200	99,99%	0,0%	0	0	0	0	41 000



Zastosowano metodę ostrożnego planowania przyszłych dochodów i realnego przyszłych wydatków bieżących.

Założenia zmian pozycji dochodów:

	Założenia wzrostu 2011-2015		
	stały	% PKB	% infl.
DOCHODY			
Wpływy z podatków			
Podatek rolny			100%
Podatek leśny			
Podatek od nieruchomości			100%
Podatek od czynności cywilnoprawnych		100%	
Wpływy z opłat			
Inne opłaty	0%	0%	100%
Udział w podatkach budżetu państwa			
Pod. dochodowy od osób fizycznych	0%	100%	0%
Pod. dochodowy od osób prawnych	0%	100%	0%
Dochody z majątku			
Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	0%	0%	100%
Grzywny, mandaty i kary pieniężne			50%
Wpływy z usług			
Inne dochody	0%	0%	100%
Subwencje z budżetu państwa			
Subwencja oświatowa	0%	0%	0%
Subwencja rekompensująca	0%	0%	0%
Subwencja wyrównawcza	0%	0%	100%
Subwencja równoważąca	0%	0%	0%
Dotacje celowe z budżetu państwa			
Zadania bieżące zlecone i powierzone	0%	0%	100%
Zadania bieżące własne	0%	0%	50%

Ponadto zaplanowano w latach 2012 – 2013 dochody ze sprzedaży mienia na poziomie nie wyższym niż 1 mln PLN rocznie i 2014 na poziomie 0,5 mln PLN, oraz wzrost dochodów z tytułu podatku od nieruchomości (031) o 2,7 mln PLN od roku 2012 w związku z oddaniem do użytku nowych farm wiatrowych oraz z tytułu gazociągu przechodzącego przez teren Gminy (w kierunku gazoportu w Szczecinie). Oraz wzrost z tytułu grzywien o kwotę 0,5 mln PLN (z tytułu wpływów z mandatów w związku z zakupem i uruchomieniem 2 nowych fotoradarów).

Pozostałe pozycje odchodów pozostawiono na niezmiennym poziomie równym roku 2011.

Założenia zmian pozycji wydatków:

Dział: 750 – pozostałe wydatki bieżące wzrost o 50% planowanego wskaźnika inflacji.

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane wzrost o 100% planowanego wskaźnika inflacji.

Dział: 754 – pozostałe wydatki bieżące wzrost o 50% planowanego wskaźnika inflacji.

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane wzrost o 100% planowanego wskaźnika inflacji.

Dział: 801 – pozostałe wydatki bieżące wzrost o 100% planowanego wskaźnika inflacji.

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane wzrost o 50% planowanego wskaźnika inflacji plus uwzględnione w roku 2011 wzrost wynagrodzeń i składek w oparciu o ustalone podwyżki na rok 2011.

Dział: 852 – pozostałe wydatki bieżące wzrost o 50% planowanego wskaźnika inflacji.

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane wzrost o 100% planowanego wskaźnika inflacji.

Dział: 853 – pozostałe wydatki bieżące wzrost o 100% planowanego wskaźnika inflacji.

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane wzrost o 100% planowanego wskaźnika inflacji.

Dział: 900 – pozostałe wydatki bieżące wzrost o 50% planowanego wskaźnika inflacji.

Dział: 926 – pozostałe wydatki bieżące wzrost o 50% planowanego wskaźnika inflacji.

Pozostałe wydatki bieżące: wyszczególniono z nich wydatki z tytułu remontów (paragraf 427), który jako wydatek bieżący ale nieponawiany w podobnych wartościach co roku został pominięty (realizacji wydatków remontowych opiera się o corocznie budowane plany zapotrzebowań). Reszta wydatków bieżących – nie więcej niż o wartość do 50% wskaźnika inflacji.

Opis zaplanowanych zobowiązań finansowych

Założono zaciągnięcie zobowiązania w latach 2012-2013 w związku z realizacją wieloletnich przedsięwzięć w łącznej kwocie 13,0 mln PLN, zaciągnięciu na koniec każdego z lat i obsłudze wyszczególnionej poniżej i dodanej do wartości obsługującej już istniejących zobowiązań.

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Transze	7 500 000	5 500 000	-	-	-	-	-	-	1 500 000	2 500 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000
Raty	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
kapitałowe													
Odsetki	-	375 000	650 000	650 000	650 000	650 000	650 000	650 000	650 000	575 000	450 000	300 000	150 000
Stan na koniec roku	7 500 000	13 000 000	13 000 000	13 000 000	13 000 000	13 000 000	13 000 000	13 000 000	11 500 000	9 000 000	6 000 000	3 000 000	-

Załącznik nr 3 do Uchwały o Wieloletniej Prognozie Finansowej

Podsumowanie przedsięwzięć WPF

Tabela 1. Zestawienie wieloletnich przedsięwzięć JST (dane w PLN)

	Łączne nakłady finansowe	Limit wydatków w poszczególne latach									
		2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Przedsięwzięcia ogółem	66 191 044	11 827 702	28 031 852	26 383 153	6 445 817	999 254	1 003 503	1 013 899	688 223	708 054	
wydatki bieżące	0	0	931 757	4 575 590	990 133	999 254	1 003 503	1 013 899	688 223	708 054	
wydatki majątkowe	66 191 044	11 827 702	27 100 095	21 807 563	5 455 684	0	0	0	0	0	

Tabela 2. C.d. Zestawienie wieloletnich przedsięwzięć JST (dane w PLN)

	Łączne nakłady finansowe	Limit wydatków w poszczególne latach				Limit zobowiązań
		2021	2022	2023	2024	
Przedsięwzięcia ogółem	66 191 044	718 127	513 274	523 937	523 937	66 191 044
wydatki bieżące	0	718 127	513 274	523 937	523 937	
wydatki majątkowe	66 191 044	0	0	0	0	

Załącznik nr 3 a do Uchwały o Wieloletniej Prognozie Finansowej

Tabela 3. Zestawienie wieloletnich przedsięwzięć JST (dane w PLN)

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limit wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
					2011	2012	2013	2014	
1. Programy, projekty lub zadania (razem)									
	wydatki bieżące			66 191 044	27 100 095	21 807 563	5 455 684	66 191 044	
	wydatki majątkowe			66 191 044	27 100 095	21 807 563	5 455 684		
a) Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1, 2 i 3									
	wydatki bieżące			58 148 899	27 100 095	20 191 102	0	58 148 899	
	wydatki majątkowe			58 148 899	27 100 095	20 191 102	0		
1	Budowa infrastruktury aktywnych form turystyki w Karlinie	Urząd Miasta i Gminy w Karlinie Referat Gospodarki Przestrzennej i Ochrony Środowiska	2000 - 2012	25 400 000	7 700 000	13 200 000	0		
	Budżet państwa			0	0	0	0		
	Środki własne JST			14 480 000	3 500 000	7 480 000	0		25 400 000
	środki UE			0	0	0	0		
	Inne			10 920 000	4 200 000	5 720 000	0		
	ŁĄCZNIE			25 400 000	7 700 000	13 200 000	0		
2	Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w tym: Budowa drogi do Kostrzyńsko – Słubickiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej.	Urząd Miasta i Gminy w Karlinie Referat Gospodarki Przestrzennej i Ochrony Środowiska	2005 - 2012	5 759 120	4 045 978	0	0		5 759 120
	Budżet państwa			0	0	0	0		
	Środki własne JST			2 879 560	2 022 989	0	0		
	środki UE			2 879 560	2 022 989	0	0		
	Inne			0	0	0	0		
	ŁĄCZNIE			5 759 120	4 045 978	0	0		
3	Budowa i wyposażenie centrum kulturalno-rekreacyjnego w m. Syrkowice, gm. Karolino	Urząd Miasta i Gminy w Karlinie Referat Gospodarki Przestrzennej i Ochrony Środowiska	2008 - 2011	750 000	750 000	0	0		750 000
	Budżet państwa			0	0	0	0		
	Środki własne JST			250 000	250 000	0	0		

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka wykonawcza lub realizująca	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limit wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
					2011	2012	2013	2014	
4	środki UE	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie powiatów: biłogardzkiego, drawskiego, kołobrzeskiego, koszalińskiego, szczecińskiego i świdwińskiego	2008 - 2012	500 000	0	500 000	0	0	5 273 974
	Inne			0	0	0	0		
	ŁĄCZNIE			750 000	0	750 000	0	0	
	Budżet państwa			0	0	0	0	0	
Majątkowe	Środki własne JST	Urząd Miasta i Gminy w Karlinie Referat Gospodarki Przeszlennnej i Ochrony Środowiska	2008 - 2012	3 690 889	0	3 690 889	0	0	5 273 974
	środki UE			1 583 085	0	1 583 085	0	0	
	Inne			0	0	0	0	0	
	ŁĄCZNIE			5 273 974	0	5 273 974	0	0	
5	Budowa i zagospodarowanie ścieżek rowerowych na terenie Dorzecza Parsęty, Gmina Karlino	Urząd Miasta i Gminy w Karlinie Referat Gospodarki Przeszlennnej i Ochrony Środowiska	2009 - 2012	5 915 158	2 772 565	3 142 593	0	0	5 915 158
	Budżet państwa			0	0	0	0	0	
	Środki własne JST			1 709 791	917 392	792 399	0	0	
	środki UE			4 205 367	1 855 173	2 350 194	0	0	
Majątkowe	Inne	Urząd Miasta i Gminy w Karlinie Referat Gospodarki Przeszlennnej i Ochrony Środowiska	2009 - 2012	0	0	0	0	0	5 915 158
	ŁĄCZNIE			5 915 158	2 772 565	3 142 593	0	0	
	Budowa zaplecza sportowego przy boisku sportowym w Karścinie			740 000	0	740 000	0	0	
	Budżet państwa			0	0	0	0	0	
6	Środki własne JST	Urząd Miasta i Gminy w Karlinie Referat Gospodarki Przeszlennnej i Ochrony Środowiska	2009-2011	640 000	0	640 000	0	0	740 000
	środki UE			100 000	0	100 000	0	0	
	Inne			0	0	0	0	0	
	ŁĄCZNIE			740 000	0	740 000	0	0	
7	Wspólna rewitalizacja infrastruktury zabytkowych centrów miast Karlina-Wolgast na przykładzie konkretnych projektów demonstracyjnych	Urząd Miasta i Gminy w Karlinie Referat Gospodarki Przeszlennnej i Ochrony Środowiska	2009-2012	4 285 756	20 000	2 132 879	2 132 877	0	4 285 756
	Budżet państwa			0	0	0	0	0	
	Środki własne JST			804 117	20 000	392 059	392 058	0	
	środki UE			3 481 639	0	1 740 820	1 740 819	0	

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limit wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
					2011	2012	2013	2014	
8	Inne	Urząd Miasta i Gminy w Karlinie Referat Gospodarki Przeszlizennej i Ochrony Środowiska	2009-2011	0	0	0	0	0	683 443
	ŁĄCZNIE			20 000	2 132 879	2 132 877	0		
Majątkowe	Budowa i wyposażenie punktów selektywnej zbiórki odpadów na terenie miasta Karlino.	Urząd Miasta i Gminy w Karlinie Referat Gospodarki Przeszlizennej i Ochrony Środowiska	2009-2011	683 443	683 443	0	0	0	683 443
	Budżet państwa			0	0	0	0	0	
	Środki własne JST	Urząd Miasta i Gminy w Karlinie Referat Gospodarki Przeszlizennej i Ochrony Środowiska	2009-2011	170 862	170 862	0	0	0	683 443
	środkie UE			512 581	512 581	0	0	0	
	Inne	Urząd Miasta i Gminy w Karlinie Referat Gospodarki Przeszlizennej i Ochrony Środowiska	2009-2011	0	0	0	0	0	683 443
	ŁĄCZNIE			0	683 443	0	0	0	
9	Budowa wialczy w miejscowości Karlino	Urząd Miasta i Gminy w Karlinie Referat Gospodarki Przeszlizennej i Ochrony Środowiska	2009-2011	49 000	0	0	0	0	49 000
	Budżet państwa			0	0	0	0	0	
Majątkowe	Środki własne JST	Urząd Miasta i Gminy w Karlinie Referat Gospodarki Przeszlizennej i Ochrony Środowiska	2009-2011	12 250	0	0	0	0	49 000
	środkie UE			36 750	0	0	0	0	
	Inne	Urząd Miasta i Gminy w Karlinie Referat Gospodarki Przeszlizennej i Ochrony Środowiska	2009-2011	0	0	0	0	0	49 000
	ŁĄCZNIE			49 000	0	0	0	0	
10	Remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Lubiechowie, gm. Karlino	Urząd Miasta i Gminy w Karlinie Referat Gospodarki Przeszlizennej i Ochrony Środowiska	2009-2011	297 000	0	0	0	0	297 000
	Budżet państwa			0	0	0	0	0	
Majątkowe	Środki własne JST	Urząd Miasta i Gminy w Karlinie Referat Gospodarki Przeszlizennej i Ochrony Środowiska	2009-2011	197 000	0	0	0	0	297 000
	środkie UE			100 000	0	0	0	0	
	Inne	Urząd Miasta i Gminy w Karlinie Referat Gospodarki Przeszlizennej i Ochrony Środowiska	2009-2011	0	0	0	0	0	297 000
	ŁĄCZNIE			297 000	0	0	0	0	
11	Ochrona, poprawa stanu oraz rewitalizacja zabytkowego Parku w Karlinie.	Urząd Miasta i Gminy w Karlinie Referat Gospodarki Przeszlizennej i Ochrony Środowiska	2009-2012	1 311 213	0	1 311 213	0	0	1 311 213
	Budżet państwa			0	0	0	0	0	
Majątkowe	Środki własne JST	Urząd Miasta i Gminy w Karlinie Referat Gospodarki Przeszlizennej i Ochrony Środowiska	2009-2012	327 803	0	327 803	0	0	1 311 213
	środkie UE			983 410	0	983 410	0	0	

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limit wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
					2011	2012	2013	2014	
12	Inne	Urząd Miasta i Gminy w Karlinie Referat Gospodarki Przestrzennej i Ochrony Środowiska	2009-2012	0	0	0	0	0	3 298 563
	ŁĄCZNI			1 311 213	0	1 311 213	0		
	Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska w obiektach użyteczności publicznej na terenie Dorzecza Parsęty, TURBINY			262 214	3 036 349	0	0		
	Budżet państwa			0	0	0	0		
	Środki własne JST			178 546	457 043	0	0		
	środki UE			83 668	2 579 306	0	0		
Inne	0	0	0	0					
ŁĄCZNI	262 214	3 036 349	0	0					
13	Rozwój transgranicznej działalności kulturalnej poprzez budowę świetlicy w Ubystawicach.	Urząd Miasta i Gminy w Karlinie Referat Gospodarki Przestrzennej i Ochrony Środowiska	2007-2013	0	0	674 533	0	0	674 533
	Budżet państwa			0	0	0	0		
	Środki własne JST			0	0	174 533	0		
	środki UE			0	0	500 000	0		
	Inne			0	0	0	0		
	ŁĄCZNI			0	0	674 533	0		
14	Wspieranie rozwoju kultury społeczności wiejskiej przez budowę świetlicy w Karlinku.	Urząd Miasta i Gminy w Karlinie Referat Gospodarki Przestrzennej i Ochrony Środowiska	2007-2013	0	0	657 600	0	0	657 600
	Budżet państwa			0	0	0	0		
	Środki własne JST			0	0	164 400	0		
	środki UE			0	0	493 200	0		
	Inne			0	0	0	0		
	ŁĄCZNI			0	0	657 600	0		
15	Zagospodarowanie terenu oraz remont i wyposażenie świetlic wiejskich w miejscowościach Garnki, Daszewo. Domacyno Zwartowo, gm. Karlino	Urząd Miasta i Gminy w Karlinie Referat Gospodarki Przestrzennej i Ochrony Środowiska	2010-2012	0	0	1 140 000	0	0	1 140 000
	Budżet państwa			0	0	0	0		
	Środki własne JST			0	0	640 000	0		
	środki UE			0	0	500 000	0		
	Inne			0	0	0	0		
	ŁĄCZNI			0	0	1 140 000	0		

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limit wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
					2011	2012	2013	2014	
16	ŁĄCZNIE			1 140 000	0	0	1 140 000	0	
	Infrastruktura społeczeństwa informacyjnego w Dorzeczcu Parsęty			952 640	344 214	304 213	304 213	0	
	Budżet państwa	Urząd Miasta i Gminy w Karlinie	2010-2012	0	0	0	0	0	
	Środki własne JST			268 160	76 053	76 053	0		
	środki UE			684 480	228 160	228 160	0		952 640
	Inne			0	0	0	0	0	
ŁĄCZNIE			952 640	344 214	304 213	304 213	0		
17	Usługi społeczeństwa informacyjnego w Dorzeczcu Parsęty			92 000	30 668	30 666	30 666	0	
Majątkowe	Budżet państwa	Urząd Miasta i Gminy w Karlinie	2010-2014	0	0	0	0	0	
	Środki własne JST			23 000	7 668	7 666	0		
	środki UE			69 000	23 000	23 000	0		92 000
	Inne			0	0	0	0	0	
	ŁĄCZNIE			92 000	30 668	30 666	30 666	0	
18	Budowa, przebudowa i wyposażenie w sprzęt specjalistyczny OSP w Karlinie w celu skutecznego prowadzenia akcji ratowniczo - gaśniczych i usuwania skutków zagrożeń	Urząd Miejski w Karlinie Referat Gospodarki Przestrzennej i Ochrony Środowiska	2010-2011	772 519	0	0	0	0	
Majątkowe	Budżet państwa			0	0	0	0	0	
	Środki własne JST			219 273	0	0	0	0	
	środki UE			553 246	0	0	0	0	
	Inne			0	0	0	0	0	
	ŁĄCZNIE			772 519	0	0	0	0	772 519
19	Budowa i wyposażenie budynku Centrum inicjatyw wiejskich w m. Kozia Góra, gm. Karlino	Urząd Miejski w Karlinie	2008-2011	96 380	0	0	0	0	
Majątkowe	Budżet państwa			0	0	0	0	0	
	Środki własne JST			14 457	0	0	0	0	
	środki UE			81 923	0	0	0	0	
	Inne			0	0	0	0	0	
ŁĄCZNIE			96 380	0	0	0	0	96 380	

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limit wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
					2011	2012	2013	2014	
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprywatnego									
	wydatki bieżące			0	0	0	0	0	0
	wydatki majątkowe			0	0	0	0	0	0
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b)									
	wydatki bieżące			8 042 145	970 000	0	1 616 461	5 455 684	8 042 145
	wydatki majątkowe			8 042 145	970 000	0	1 616 461	5 455 684	
1	Budowa dróg gminnych w miejscowości Daszewo, gm. Karlino	Urząd Miasta i Gminy w Karlinie Referat Gospodarki Przestrzennej i Ochrony Środowiska	2005 - 2011	5 455 684	0	0	0	5 455 684	
	Budżet państwa			0	0	0	0	0	
	Środki własne JST			2 727 842	0	0	0	2 727 842	
	środki UE			0	0	0	0	0	
	Inne			2 727 842	0	0	0	2 727 842	
	ŁĄCZNI			5 455 684	0	0	0	5 455 684	5 455 684
2	Zagospodarowanie terenu omentarza komunalnego w Karlinie	Urząd Miasta i Gminy w Karlinie Referat Gospodarki Przestrzennej i Ochrony Środowiska	2009-2011	25 000	25 000	0	0	0	
	Budżet państwa			0	0	0	0	0	
	Środki własne JST			25 000	0	0	0	0	
	środki UE			0	0	0	0	0	
	Inne			0	0	0	0	0	
	ŁĄCZNI			25 000	25 000	0	0	0	25 000
3	Adaptacja pomieszczeń biurowych w budynku Urzędu Miasta i Gminy w Karlinie	Urząd Miasta i Gminy w Karlinie Referat Gospodarki Przestrzennej i Ochrony Środowiska	2009-2013	80 000	0	0	80 000	0	
	Budżet państwa			0	0	0	0	0	
	Środki własne JST			80 000	0	0	80 000	0	
	środki UE			0	0	0	0	0	
	Inne			0	0	0	0	0	
	ŁĄCZNI			80 000	0	0	80 000	0	80 000

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limit wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
					2011	2012	2013	2014	
4	Remont oraz przebudowa drogi gminnej w Syrkowicach, gm. Karfino. Budżet państwa Środki własne JST środki UE Inne ŁĄCZNIK	Urząd Miasta i Gminy w Karlinie Referat Gospodarki Przestrzennej i Ochrony Środowiska	2009-2012	536 461	0	0	536 461	0	536 461
				0	0	0	0		
				536 461	0	0	536 461	0	
				0	0	0	0	0	
				0	0	0	0	0	
				536 461	0	0	536 461	0	
5	Rewitalizacja parku przy ul. Koszalińskiej wraz z rozbudową amfiteatru w Karlinie Budżet państwa Środki własne JST środki UE Inne ŁĄCZNIK	Urząd Miejski w Karlinie	2010-2014	110 000	110 000	0	0	0	110 000
				0	0	0	0	0	
				110 000	110 000	0	0	0	
				0	0	0	0	0	
				0	0	0	0	0	
				110 000	110 000	0	0	0	
6	Odnowa miejscowości poprzez zagospodarowanie, remont i wyposażenie świetlic wiejskich w Gościnku, Kowalczu, Krukowie i Malonowie gm. Karfino. Budżet państwa Środki własne JST środki UE Inne ŁĄCZNIK	Urząd Miejski w Karlinie	2010 - 2012	1 000 000	0	0	1 000 000	0	1 000 000
				0	0	0	0	0	
				1 000 000	0	0	1 000 000	0	
				0	0	0	0	0	
				0	0	0	0	0	
				1 000 000	0	0	1 000 000	0	
7	Droga - Starostwo Powiatowe Białogard Budżet państwa Środki własne JST środki UE	Starostwo Powiatowe Białogard	2011	100 000	100 000	0	0	0	100 000
				0	0	0	0	0	
				100 000	100 000	0	0	0	
				0	0	0	0	0	
				0	0	0	0	0	
				0	0	0	0	0	

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limit wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
					2011	2012	2013	2014	
8	Inne			0		0	0		
	ŁĄCZNIE			100 000		0	0		
Majątkowe	Budowa parkingu na dz. nr 2/3 obręb 004 Karlino			65 000	0	0	0		
	Budżet państwa	Urząd Miejski w Karlinie Referat Gospodarki Przestrzennej i Ochrony Środowiska	2010-2011	0	0	0	0		
	Środki własne JST			65 000	0	0	0		65 000
	środki UE			0	0	0	0		
	Inne			0	0	0	0		
	ŁĄCZNIE			65 000	0	0	0		
9	Remont pomieszczeń w budynku przy ul. Szymanowskiego 17			70 000	0	0	0		
Majątkowe	Budżet państwa	Urząd Miejski w Karlinie Referat Gospodarki Przestrzennej i Ochrony Środowiska	2010-2011	0	0	0	0		
	Środki własne JST			70 000	0	0	0		70 000
	środki UE			0	0	0	0		
	Inne			0	0	0	0		
	ŁĄCZNIE			70 000	0	0	0		
		Wykonanie przyłączy wodociagowych do deszczowni zlokalizowanych na boiskach trawiastych.			25 000	0	0	0	
Majątkowe	Budżet państwa	Urząd Miejski w Karlinie Referat Gospodarki Przestrzennej i Ochrony Środowiska	2010-2011	0	0	0	0		
	Środki własne JST			25 000	0	0	0		25 000
	środki UE			0	0	0	0		
	Inne			0	0	0	0		
	ŁĄCZNIE			25 000	0	0	0		
		Kompleksowe zagospodarowanie kwartałów ulic w rewitalizowanej części miasta Karlino			100 000	0	0	0	
Majątkowe	Budżet państwa	Urząd Miejski w Karlinie Referat Gospodarki Przestrzennej i Ochrony Środowiska	2006-2015	0	0	0	0		
	Środki własne JST			100 000	0	0	0		100 000
	środki UE			0	0	0	0		0

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limit wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
					2011	2012	2013	2014	
12	Inne	Urząd Miejski w Karlinie Referat Gospodarki Przesirzennej i Ochrony Środowiska	2011	0	0	0	0	0	
	ŁĄCZNIE			100 000	0	0	0	0	
Majątkowe	Wykonanie pokrycia dachowego na garażach gminnych	Urząd Miejski w Karlinie Referat Gospodarki Przesirzennej i Ochrony Środowiska	2011	25 000	0	0	0	25 000	
	Budżet państwa			0	0	0	0	0	
13	Środki własne JST	Urząd Miejski w Karlinie Referat Gospodarki Przesirzennej i Ochrony Środowiska	2011	25 000	0	0	0	0	
	środkii UE			0	0	0	0	0	
Majątkowe	Inne	Urząd Miejski w Karlinie Referat Gospodarki Przesirzennej i Ochrony Środowiska	2011	0	0	0	0	0	
	ŁĄCZNIE			25 000	0	0	0	0	
14	KTBS	Urząd Miejski w Karlinie Referat Gospodarki Przesirzennej i Ochrony Środowiska	2011	150 000	0	0	0	0	
	Budżet państwa			0	0	0	0	0	
Majątkowe	Środki własne JST	Urząd Miejski w Karlinie Referat Gospodarki Przesirzennej i Ochrony Środowiska	2011	150 000	0	0	0	150 000	
	środkii UE			0	0	0	0	0	
15	Inne	Urząd Miejski w Karlinie Referat Gospodarki Przesirzennej i Ochrony Środowiska	2011	0	0	0	0	0	
	ŁĄCZNIE			150 000	0	0	0	0	
Majątkowe	Zakup komputerów dla SM	Urząd Miejski w Karlinie Referat Gospodarki Przesirzennej i Ochrony Środowiska	2011	50 000	0	0	0	0	
	Budżet państwa			0	0	0	0	0	
15	Środki własne JST	Urząd Miejski w Karlinie Referat Gospodarki Przesirzennej i Ochrony Środowiska	2011	50 000	0	0	0	50 000	
	środkii UE			0	0	0	0	0	
Majątkowe	Inne	Urząd Miejski w Karlinie Referat Gospodarki Przesirzennej i Ochrony Środowiska	2011	0	0	0	0	0	
	ŁĄCZNIE			50 000	0	0	0	0	
Majątkowe	Zakup dwóch fotoradarów	Urząd Miejski w Karlinie Referat Gospodarki Przesirzennej i Ochrony Środowiska	2011	250 000	0	0	0	250 000	
	Budżet państwa			0	0	0	0	0	
Majątkowe	Środki własne JST	Urząd Miejski w Karlinie Referat Gospodarki Przesirzennej i Ochrony Środowiska	2011	250 000	0	0	0	250 000	
	środkii UE			0	0	0	0	0	
Majątkowe	Inne	Urząd Miejski w Karlinie Referat Gospodarki Przesirzennej i Ochrony Środowiska	2011	0	0	0	0	0	
	ŁĄCZNIE			250 000	0	0	0	0	

Załącznik nr 3 c do Uchwały o Wieloletniej Prognozie Finansowej

Tabela 4. Zestawienie poręczeń i gwarancji JST (dane w PLN)

Lp	Nazwa	Poręczono	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Razem
1	KTBS	500000	77847	80488	83219	86042	88961	91979	95099	98325	101661	105110	108676	112362	116174	116174	1362117
2	KTBS	310000	49515	50985	52499	54058	55663	57316	59018	60770	62574	64432	66345	68315	70362	70362	842214
3	KTBS(hipoteka 21 %) 300.000	300000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	KTBS	650000	49929	50762	51853	52409	53231	54056	54877	55700	56536	57383	58244	59118	60004	60004	774106
5	KTBS	650000	57343	58299	59243	60191	61135	62083	63026	63972	64931	65905	66893	67897	68915	68915	888748
6	KTBS	586332	55221	56143	57052	57964	58874	59786	60694	61605	62529	63467	64419	65385	66366	66366	855871
7	KTBS	1434000	59419	60500	61570	62628	63673	64704	65719	66717	67697	68657	69619	70593	71560	71560	914616
8	KTBS	1434000	58586	59652	60707	61750	62781	63797	64798	65782	66748	67695	68643	69604	70556	70556	911655
9	Energetyka Ciepłota	950000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	KWIK	207736	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	KWIK	85120	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	KWIK	24800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Związek Dorzecza(5,83%) Fu.Spół.	48404	6048	5893	5739	5585	5430	5276	5006	4923	4781	4639	4525	0	0	0	57845
14	Związek Dorzecza (5,83%) 1)Fu.Sp. odsetki	465575	126681	126999	83112	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	336192
	Związek Dorzecza (5,83%) 1)Fu.Sp. Kapitał	6711448	3200358	0	3511090	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6711448
15	RWIK (15,17 %) Fundusz Spójności	4431876	216559	421532	421532	421532	421532	421532	421532	421532	421532	421532	421529	0	0	0	4431876
16	RWIK (15,17 %) Fundusz Spójności	2003596	166870	166870	333740	333740	333740	333740	334896	0	0	0	0	0	0	0	2003596
17	Sila w Grupie Gościno	25000	5000	5000	5000	5000	5000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25000
	Razem	20817887	4129376	1142523	4786356	1200899	1210020	1214269	1224665	899326	899898	918820	928893	513274	523937	523937	20115284

Lp	Nazwa	Porcęzenie ogółem	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	Razem
	Ul. Szymanowskiego 9B											
15	Wspólnota Mieszkaniowa Ul. Ks. Brzóski 17	18260	2759	1610								4369
16	Wspólnota Mieszkaniowa Ul. Ks. Brzóski 13	12146	2429	1619								4048
17	Wspólnota Mieszkaniowa Ul. Koszalińska 93 A	15790	3157	2105								5262
18	Wspólnota Mieszkaniowa Ul.4-go Marca 1	109320	22418	18709								41127
19	Wspólnota Mieszkaniowa Ul. Koszalińska 79	94757	9641	9641	9641	9641	9641	9641	8837			66683
20	Wspólnota Mieszkaniowa ul.Szczebińska 9	30906	3163	3163	3163	3163	3163	3163	3163	1844		23985
21	Wspólnota Mieszkaniowa Ul. Karścino 25	56737	11454	11454	7632							30540
22	Wspólnota Mieszkaniowa Ul. Konopnickiej 6	60200	9985	9985	9985	8311						38266
23	Wspólnota Mieszkaniowa Ul. Moniuszki 2	26500	2413	2413	2413	2413	2413	2413	2413	2413	212	19516
24	Wspólnota Mieszkaniowa Ul. Kościuski 14-16	87000	8654	8654	8654	8654	8654	8654	8654	8315		68893
25	Wspólnota Mieszkaniowa ul.Koszalińska 98A	64000	6381	6381	6381	6381	6381	6381	6381	6381	3934	54982
26	Wspólnota Mieszkaniowa ul.Koszalińska 64	5200	1023	1023	1023	512						3581
27	Razem na 31.12.2009r	826669	110304	84547	55511	45694	36871	36871	33309	18953	4146	426206

Tabela 4. C.d. Zestawienie poręczeń i gwarancji JST (dane w PLN) - podsumowanie

lp	Nazwa	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Razem
1	Poręczenia (bez wspólnot)	4129376	1142523	4786356	1200899	1210020	1214269	1224665	899326	898989	918620	928893	513274	523937	523937	20115284
2	Wspólnoty	110304	84547	55511	45694	36871	36871	33309	18953	4146	0	0	0	0	0	426206
	Razem	4239680	1227070	4841867	1246593	1246891	1251140	1257974	918279	903135	918820	928893	513274	523937	523937	20541490
	Wyłączenia (ze wskaźników długu) RWIK i Związek Dorzecza	3716516	720693	4355212	760856	760701	760547	761433	426454	426312	426170	426054	0	0	0	13672958

Ze względu na niskie ryzyko wystąpienia konieczności spłaty udzielonych poręczeń i gwarancji, nie są one uwzględnione w zestawieniu przepływów pieniężnych WPF zgodnie z oceną kolegium RIO w Szczecinie z dnia 9 listopada 2010 r.