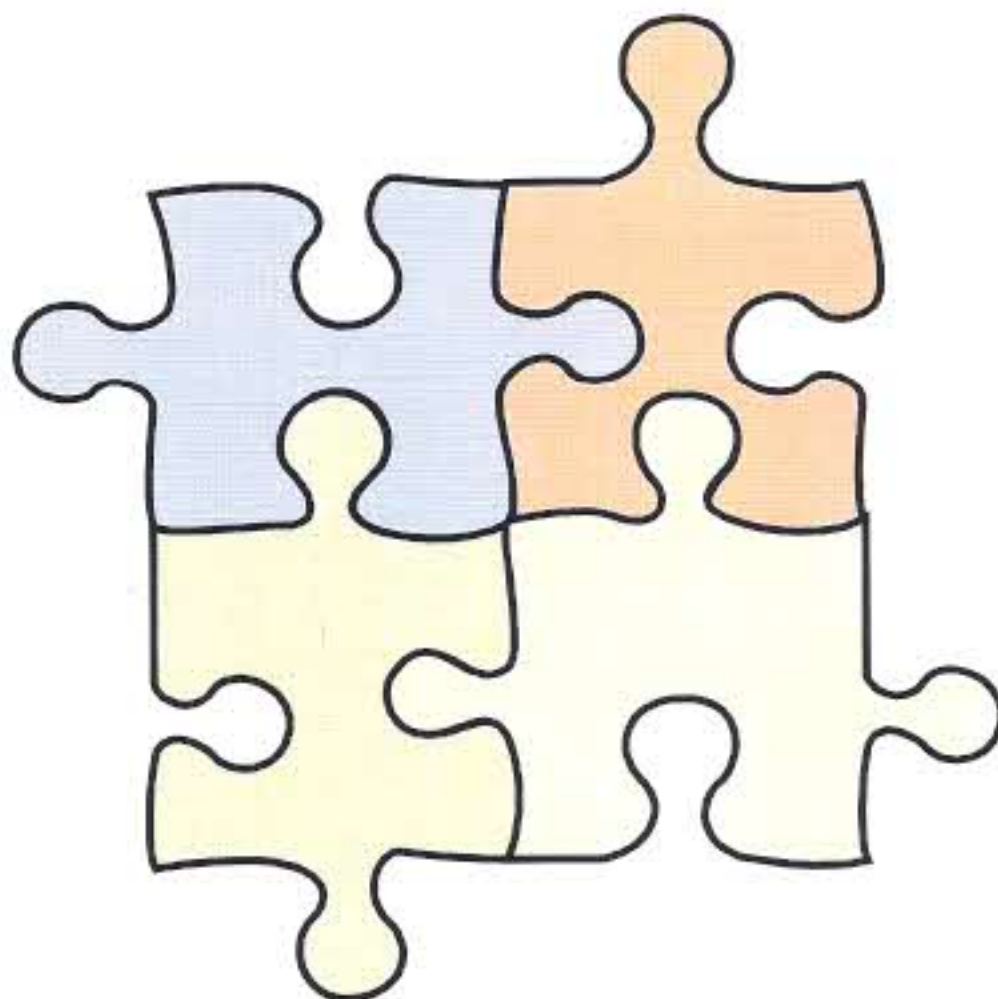




**WÓJT
GMINY CZARNKÓW**

**PROJEKT
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY CZARNKÓW
NA LATA 2013-2023**



CZARNKÓW, DNIA 14 LISTOPADA 2012R

Zarządzenie Nr 134/III/2012
Wójta Gminy Czarnków
z dnia 14 listopada 2012 roku

RADCA PRAWNY
(mgr Kazimierz Hundt)
Rd-B 129

w sprawie: ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarnków na lata 2013-2023.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z póź. zm.¹), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. r. Nr 157, poz. 1240 z póź. zm.²), oraz art. 122 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 ze zm.) **zarządzam co następuje :**

- §1. 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarnków na lata 2013-2023 w brzmieniu określonym w załączniku Nr 1 do niniejszego zarządzenia;
2. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarnków na lata 2013-2023 podlega przedstawieniu Radzie Gminy Czarnków, oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.
- §2. Wykonanie powierza się Wójtowi Gminy Czarnków.
- §3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i obowiązuje do czasu uchwalenia budżetu na 2013 rok, jednak nie dłużej niż do dnia 31 stycznia 2013 roku.

WÓJT
mgr inż. Bolesław Chwałczanski

¹ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. 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, Nr162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203; 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, Nr 180, poz. 1111, Nr 223 poz. 1458, z 2009r. Nr 52 poz. 420, Nr 157 poz. 1241, z 2010r. Nr 28 poz. 142. poz. 146, Nr 106 poz.675, Nr 40 poz.230, z 2011 Nr 117 poz.679, Nr 134 poz. 777, Nr 21 poz.113, Nr 217 poz. 1281, Nr 149 poz. 887, z 2012r. poz.567;

² Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2010r. Nr 28 poz. 146, Nr 123, poz. 835, z 2010r. Nr 152 poz. 1020, Nr 96 poz. 620, Nr 238 poz. 1578, Nr 257 poz. 1726, Nr 201 poz. 1183, Nr 185 poz. 1092, Nr 234 poz. 1386, Nr 291 poz. 1707, Nr 240 poz. 1429.

PROJEKT

Uchwała Nr
Rady Gminy Czarnków
z dnia

RADCA PRAWNY
(mgr *Krzysztof Hundt*)
Rd-B 139

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Czarnków na lata 2013-2023.

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z póź. zm.¹), art. 226, 227, 228 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240 z póź. zm.²), w związku z art. 121 ust. 8, oraz art. 122 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 z póź. zm.³) Rada Gminy uchwala co następuje:

§1. Uchwala się Wieloletnią prognozę Finansową Gminy Czarnków na lata 2013-2023 obejmującą:

- 1) Dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu i sposób sfinansowania spłaty długu, oraz informację o relacji wynikającej z art. 243 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Objaśnienia przyjętych wartości, stanowią załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3) Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy;

§3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Czarnków.

§4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2013 roku.

§5. Z dniem 31 grudnia 2012r. traci moc uchwała Rady Gminy Czarnków Nr XV/139/2011 z dnia 30 grudnia 2011 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarnków na lata 2012-2023 ze zmianami wprowadzonymi w 2012 roku.

mgr inż. Bolesław Chwałczaniek

¹ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. 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, Nr162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1095, Nr 116, poz. 1203; 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 2008r. Nr 180. poz. 1111, Nr 223. poz. 1458, z 2009r. Nr 52 poz. 420, Nr 157 poz. 1241, z 2010r. Nr 28 poz.142, poz. 146, Nr 106, poz. 675, Nr 40 poz. 230, z 2011r. Nr 117 poz. 679, Nr 134 poz. 777, Nr 21 poz. 113, Nr 217 poz. 1281, Nr 149 poz. 887, z 2012r. poz.567;

² Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2010r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 96 poz. 620, Nr 238 poz. 1578, Nr 257, poz. 1726, Nr 201 poz. 1183, Nr 185 poz. 1092, Nr 234 poz. 1386, Nr 291 poz. 1707, Nr 240 poz. 1429.

³ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2009r. Nr 219 poz. 1706, z 2010r. Nr 108 poz. 685, Nr 152 poz. 1020, Nr 161 poz. 1078, Nr 96 poz. 620, Nr 226 poz. 1475, Nr 238 poz. 1578, z 2011r. Nr 178, poz. 1061, z 2012r. poz. 986.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1

do Uchwały Rady Gminy Czarnków

Nr z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2013-2023

Informacja o relacji, o której mowa w art. 243

ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych

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	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		ze sprzedaży majątku	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
				1a1				1d
symbol	1	1a	1aue	1a1	1b	1c	1due	1d
Formuła	[1a]+[1b]							
2013	33 674 178,00	29 703 525,00	276 129,00	276 129,00	3 970 653,00	967 000,00	2 777 514,00	2 777 514,00
2014	34 097 805,00	31 544 668,00	0,00	0,00	2 553 137,00	370 000,00	1 221 662,00	0,00
2015	32 324 447,00	31 407 682,00	0,00	0,00	916 765,00	140 000,00	0,00	0,00
2016	32 036 137,00	31 116 455,00	0,00	0,00	917 682,00	135 000,00	0,00	0,00
2017	32 039 783,00	31 121 184,00	0,00	0,00	918 599,00	130 000,00	0,00	0,00
2018	32 056 799,00	31 137 281,00	0,00	0,00	919 518,00	120 000,00	0,00	0,00
2019	31 951 797,00	31 031 360,00	0,00	0,00	920 437,00	110 000,00	0,00	0,00
2020	31 935 507,00	31 014 149,00	0,00	0,00	921 358,00	100 000,00	0,00	0,00
2021	31 467 399,00	31 017 399,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	32 167 617,00	31 717 617,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	32 086 052,00	31 636 052,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:													
		Wydatki bieżące razem	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	z tego:						wydatki bieżące na obsługę długu	odsetki i dyskonto	Wydatki majątkowe	w tym:		
				z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:		na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169su/p										
symbol	27	24	2	2c	2d	2g	2f	2f1	7b	7b1	10	10b	10b1		
Formuła	[10]+[24]	[2]+[7b]													
2013	33 674 178,00	28 239 410,00	27 684 410,00	0,00	0,00	0,00	335 843,00	290 108,00	555 000,00	555 000,00	5 434 768,00	4 179 805,00	2 638 983,00		
2014	33 017 605,00	27 728 690,00	27 193 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00	535 000,00	5 288 915,00	0,00	0,00		
2015	30 969 247,00	27 089 261,00	26 554 261,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00	535 000,00	3 879 986,00	0,00	0,00		
2016	30 740 937,00	27 646 100,00	27 111 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00	535 000,00	3 094 837,00	0,00	0,00		
2017	30 685 937,00	28 286 400,00	27 751 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00	535 000,00	2 399 537,00	0,00	0,00		
2018	30 920 180,00	28 504 082,00	27 969 082,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00	535 000,00	2 416 098,00	0,00	0,00		
2019	30 952 617,00	28 514 080,00	27 979 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00	535 000,00	2 438 537,00	0,00	0,00		
2020	30 956 462,00	28 514 080,00	27 979 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00	535 000,00	2 442 382,00	0,00	0,00		
2021	30 662 399,00	28 514 080,00	27 979 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00	535 000,00	2 138 319,00	0,00	0,00		
2022	31 352 617,00	28 514 080,00	28 079 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	435 000,00	435 000,00	2 838 537,00	0,00	0,00		
2023	31 265 269,00	28 514 080,00	28 143 678,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370 402,00	370 402,00	2 751 189,00	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 u.p., angażowane w budżecie roku bieżącego	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	w tym:	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	0,00	1 454 115,00	4 070 783,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 070 783,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 080 200,00	3 815 978,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 355 200,00	4 318 421,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 295 200,00	3 472 355,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 353 848,00	2 834 784,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 138 619,00	2 633 199,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	999 180,00	2 517 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	979 045,00	2 500 069,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	815 000,00	2 503 319,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	615 000,00	3 203 537,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	820 783,00	3 121 972,00	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:		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:			dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	
			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. udzielane pożyczki)								
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	4 070 783,00	4 070 783,00	1 500 000,00	0,00	10 650 073,00	0,00	8 500 380,00	31,63%	6,36%	13,74%	9,28%	0,00
2014	1 080 200,00	1 080 200,00	500 000,00	0,00	9 569 873,00	0,00	8 000 380,00	28,07%	4,60%	4,74%	3,27%	0,00
2015	1 355 200,00	1 355 200,00	600 000,00	0,00	8 214 673,00	0,00	7 400 380,00	25,41%	2,52%	5,85%	3,99%	0,00
2016	1 295 200,00	1 295 200,00	800 000,00	0,00	6 919 473,00	0,00	6 600 380,00	21,60%	1,00%	5,71%	3,22%	0,00
2017	1 353 846,00	1 353 846,00	800 000,00	0,00	5 585 627,00	0,00	5 600 380,00	17,37%	-0,73%	5,90%	3,40%	0,00
2018	1 136 619,00	1 136 619,00	720 000,00	0,00	4 429 008,00	0,00	4 700 380,00	13,82%	-0,85%	5,21%	2,97%	0,00
2019	999 180,00	999 180,00	980 000,00	0,00	3 429 828,00	0,00	3 500 380,00	10,73%	-0,22%	4,80%	1,73%	0,00
2020	979 045,00	979 045,00	850 000,00	0,00	2 450 783,00	0,00	2 000 380,00	7,67%	1,41%	4,74%	2,08%	0,00
2021	815 000,00	815 000,00	680 000,00	0,00	1 635 783,00	0,00	500 380,00	5,20%	3,81%	4,29%	2,13%	0,00
2022	815 000,00	815 000,00	690 000,00	0,00	820 783,00	0,00	0,00	2,55%	2,55%	3,89%	1,74%	0,00
2023	820 783,00	820 783,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	3,71%	1,59%	0,00

** Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

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 związkami 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 (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	$(1a)-(2a)/(1b)(1)$	średnia z trzech poprzednich lat [20]	średnia z trzech poprzednich lat [20]	$(7a)+(7b)/(2c)+(15)/(1)$	$(21)<=(20a)$	$(21)<=(20b)$	$(7a)+(7b)/(2c)+(15)/(2d)-(7a)/(1)$	$(22)<=(20a)$	$(22)<=(20b)$				
2013	7,28%	4,85%	4,31%	13,74%	NIE	NIE	9,28%	NIE	NIE	13 342 483,00	2 970 399,00	2 879,00	4 834 958,00
2014	12,28%	5,29%	4,75%	4,74%	TAK	TAK	3,27%	TAK	TAK	13 588 500,00	3 187 800,00	2 839,00	0,00
2015	13,79%	7,07%	6,52%	5,85%	TAK	TAK	3,99%	TAK	TAK	13 629 300,00	3 203 700,00	768,00	0,00
2016	11,26%	11,12%	11,12%	5,71%	TAK	TAK	3,22%	TAK	TAK	13 670 200,00	3 219 700,00	0,00	0,00
2017	9,25%	12,44%	12,44%	5,90%	TAK	TAK	3,40%	TAK	TAK	13 711 200,00	3 235 800,00	0,00	0,00
2018	8,69%	11,43%	11,43%	5,21%	TAK	TAK	2,97%	TAK	TAK	13 752 300,00	3 251 900,00	0,00	0,00
2019	8,22%	9,70%	9,70%	4,80%	TAK	TAK	1,73%	TAK	TAK	13 793 600,00	3 268 200,00	0,00	0,00
2020	8,14%	8,69%	8,69%	4,74%	TAK	TAK	2,08%	TAK	TAK	13 834 900,00	3 284 500,00	0,00	0,00
2021	7,98%	8,32%	8,32%	4,29%	TAK	TAK	2,13%	TAK	TAK	13 834 900,00	3 300 900,00	0,00	0,00
2022	9,96%	8,11%	8,11%	3,89%	TAK	TAK	1,74%	TAK	TAK	13 834 900,00	3 300 900,00	0,00	0,00
2023	9,73%	8,69%	8,69%	3,71%	TAK	TAK	1,59%	TAK	TAK	13 834 900,00	3 300 900,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	Wartość przyjętych zobowiązań	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przyjętych od szpоз						
			w tym:						w tym:
			od szpоз	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 przyjętych zobowiązań szpоз likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań szpоз przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	na spłatę przyjętych zobowiązań szpоз przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	
17a	17c	17d	17e1	17e2	17e2.1				
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	1 080 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	1 355 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	1 296 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 353 846,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 136 619,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	999 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	979 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	815 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	815 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	820 783,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

** Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

W O J T
mgr inż. Bolesław Chwałczak

**OBJAŚNIENIA DO
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY CZARNKÓW
NA LATA 2013 – 2023**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Czarnków jest podstawowym dokumentem obrazującym sytuację zarówno finansową jak i gospodarczą w latach 2013-2023. WPF składa się z 3 załączników: załącznik Nr 1 zawierający prognozowane dane w zakresie podstawowych wartości budżetu, a także analizę poszczególnych wartości mających bezpośredni wpływ na kształtowanie się budżetu w poszczególnych latach, Nr 2 zawiera objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej, załącznik Nr 3 przedstawia programy, projekty czy też umowy (ogólnie nazywane przedsięwzięciami), których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki. Należy podkreślić, iż tak długi okres WPF nie wynika z zawartych przedsięwzięć, lecz z konieczności rozłożenia w czasie spłaty kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich i planowanych do zaciągnięcia w roku 2013.

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej WPF Gminy Czarnków na lata 2013 – 2023 uwzględniono dane uzyskane z przeprowadzonej analizy danych historycznych tj. wykonania dochodów i wydatków za lata 2010 – 2011 i za III kw. 2012 roku oraz ustalone wskaźniki przez Ministerstwo Finansów i głównych dysponentów środków na rok 2013. Ponadto, uwzględniono założenia makroekonomiczne, dane ustalone w Wieloletniej Prognozie Finansowej na dzień 30.09.2012r. w zakresie przedsięwzięć, wskaźniki podane przez Ministerstwo Finansów do oceny sytuacji finansowej gmin wiejskich.

Uwzględniono zachodzące zmiany w wielkościach dochodów wynikające z podatków lokalnych oraz w stanie mienia komunalnego i dochodów, w zakresie wieczystego użytkowania, trwałego zarządu, dochodów z czynszów, planowanej sprzedaży. Przy opracowaniu danych do WPF wykorzystano również dane dotyczące ilości uczniów uczęszczających do szkół podstawowych, gimnazjum jak również dzieci w przedszkolach.

Ponadto, należy podkreślić fakt, iż bardzo iluzoryczne jest przekonanie o realistycznym zaplanowaniu na okres 10 lat nie tylko globalnych a także poszczególnych wielkości budżetowych. Dowodem na to są liczne zmiany dokonywane w dotychczasowym WPF i budżecie gminy w ciągu roku budżetowego. Okazuje się że rok budżetowy

w dostosowaniu do swojej realności wymaga często dokonania kilku korekt zarówno w WPF jak i budżecie.

Konkludując powyższe należy bowiem zauważyć, iż zbyt wiele czynników jest stanowiących i mających bezpośredni wpływ na poszczególne wielkości budżetu, co może prowadzić do pewnych rozbieżności. Konsekwencją tego jest znaczne osłabienie realizmu przedstawionej prognozy w latach przyszłych.

Ze względu na wymiar realności Wieloletniej Prognozy Finansowej założono od roku 2019 brak wzrostu wydatków bieżących. Planowane wydatki od roku 2019 pozostają na poziomie roku poprzedniego. Takie założenie pozwoli na zachowanie najwyższej ostrożności w oparciu o konserwatywny scenariusz makroekonomiczny.

DOCHODY BIEŻĄCE GMINY CZARNKÓW:

Dochody bieżące Gminy Czarnków na lata 2013 - 2023 ustalono w oparciu o wiedzę historyczną w zakresie dynamiki wzrostu lub spadku dochodów w poszczególnych źródłach dochodów: subwencja ogólna, dotacje, dochody własne. Dochody własne ustalono w oparciu o dokonaną analizę poszczególnych źródeł dochodów: udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, podatki i opłaty lokalne, dochody z mienia komunalnego, pozostałe dochody (bez majątkowych).

Subwencja ogólna:

Przy ustaleniu planowanej wielkości subwencji ogólnej uwzględniono poziom wzrostu i spadku podstawowego wskaźnika algorytmu subwencji oświatowej tj. planowanej liczby uczniów w szkołach podstawowych i gimnazjach biorąc pod uwagę dane demograficzne Gminy Czarnków. Na 2013 rok zgodnie z pismem Ministra Finansów planowana wielkość subwencji będzie wynosić 13.482.055zł co w porównaniu do 2012r. będzie niższa o 0,21%.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2014 - 2017 przyjęto wzrost o 4,9% do poprzedniego roku natomiast poczynając od roku 2018 przyjęto wielkość z roku 2017. Powyższą zasadę ustalono w oparciu o zmiany demograficzne Gminy Czarnków co w rezultacie będzie miało wpływ na subwencję ogólna w części oświatową.

Poczynając od roku 2013 przyjęto wskaźnik wzrostu wynikający z danych demograficznych Gminy Czarnków, a w szczególności malejącą liczbę uczniów w szkołach podstawowych i gimnazjach, (co będzie miało wpływ na ustalenie wielkości subwencji ogólnej w części oświatowej). Do WPF przyjęto w porównaniu do roku poprzedniego:

