

**WÓJT GMINY CZARNKÓW**  
ul. Rybaki 3  
64-700 CZARNKÓW

**Zarządzenie Nr 225/III/2013**  
**Wójta Gminy Czarnków**  
**z dnia 14 listopada 2013 roku**

**RADCA PRAWNY**  
(mgr *Kazimierz Hulecki*)  
RD-6 139

w sprawie: ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarnków na lata 2014-2024.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013r. poz. 594 ze zm.<sup>1</sup>), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885 ze zm.<sup>2</sup>) **zarządzam co następuje** :

- §1. 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarnków na lata 2014-2024 w brzmieniu określonym w załączniku Nr 1 do niniejszego zarządzenia;
2. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarnków na lata 2014-2024 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.

**WÓJT**  
*mgr inż. Bolesław Churczak*

<sup>1</sup> Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013r. poz. 645;

<sup>2</sup> Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013r. poz. 938;

## PROJEKT

RADCA PRAWNY

(mgr Kazimierz Jurek)  
Rd-B 139

Uchwała Nr .....  
Rady Gminy Czarnków  
z dnia .....

w sprawie: **uchwalenia Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Czarnków na lata 2014-2024.**

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o **samorządzie gminnym** (Dz. U. z 2013r. poz. 594 ze zm.<sup>1</sup>), art. 226, 227, 228 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o **finansach publicznych** (Dz. U. z 2013r. poz. 885 ze zm.<sup>2</sup>) oraz przepisów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013., poz. 86) **Rada Gminy uchwała co następuje:**

§1. Uchwala się Wieloletnią prognozę Finansową Gminy Czarnków na lata 2014-2024 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) Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 2 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 2014 roku.

§5. Z dniem 31 grudnia 2013r. traci moc uchwała Rady Gminy Czarnków Nr XXVII/244/2012 z dnia 31 grudnia 2012 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarnków na lata 2013-2023 ze zmianami wprowadzonymi w 2013 roku.

<sup>1</sup> Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013r. poz.645;

<sup>2</sup> Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013r. poz. 938;

WÓJTA  
mgr inż. *Bolesław Chwałczak*

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1

do Uchwały Rady Gminy Czarnków

Nr ..... z dnia .....

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2014-2024

| Wyszczególnienie | Dochoły ogółem | z tego:       |                 |   |   |                  |                                 |                     |  |                   |                      | w tym:  |         |       |       |     |       |       |
|------------------|----------------|---------------|-----------------|---|---|------------------|---------------------------------|---------------------|--|-------------------|----------------------|---|---------|-------|-------|-----|-------|-------|
|                  |                | 1.1           | 1.1.1           |   |   |                  |                                 | 1.1.2               |  |                   |                      | 1.1.3   | 1.1.3.1 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 |
|                  |                |               | Dochoły bieżące | dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | podatki i opłaty | z tytułu detencji nieruchomości | z subwencji ogólnej | z tytułu detencji i środków przeznaczonych na cele bieżące | Dochody majątkowe | ze sprzedaży majątku | z tytułu detencji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |         |       |       |     |       |       |
| Lo               | 1              | 1.1           | 1.1.1           | 1.1.2   | 1.1.3   | 1.1.3.1          | 1.1.4                           | 1.1.5               | 1.2  | 1.2.1             | 1.2.2                |   |         |       |       |     |       |       |
| Formuła          | (1.1)+(1.2)    |               |                 |   |   |                  |                                 |                     |  |                   |                      |   |         |       |       |     |       |       |
| 2014             | 31 363 457,00  | 28 222 794,00 | 4 667 156,00    | 53 000,00   | 6 132 165,00  | 4 273 079,00     | 13 563 578,00                   | 3 910 236,00        | 2 140 663,00   | 870 000,00        | 1 270 663,00         |   |         |       |       |     |       |       |
| 2015             | 32 289 529,00  | 31 372 764,00 | 4 678 824,00    | 53 530,00   | 6 254 808,00  | 4 388 452,00     | 13 597 487,00                   | 3 938 832,00        | 916 765,00   | 240 000,00        | 0,00                 |   |         |       |       |     |       |       |
| 2016             | 32 263 584,00  | 31 375 902,00 | 4 690 621,00    | 54 065,00   | 6 379 804,00  | 4 506 940,00     | 13 631 481,00                   | 3 938 832,00        | 917 682,00   | 135 000,00        | 0,00                 |   |         |       |       |     |       |       |
| 2017             | 32 297 638,00  | 31 379 038,00 | 4 702 247,00    | 54 606,00   | 6 507 503,00  | 4 628 628,00     | 13 665 559,00                   | 3 938 832,00        | 918 599,00   | 130 000,00        | 0,00                 |   |         |       |       |     |       |       |
| 2018             | 32 301 595,00  | 31 382 177,00 | 4 714 003,00    | 55 152,00   | 6 637 653,00  | 4 753 601,00     | 13 699 723,00                   | 3 938 832,00        | 919 519,00   | 120 000,00        | 0,00                 |   |         |       |       |     |       |       |
| 2019             | 32 305 752,00  | 31 385 315,00 | 4 714 003,00    | 55 152,00   | 6 637 653,00  | 4 753 601,00     | 13 699 723,00                   | 3 938 832,00        | 920 437,00   | 110 000,00        | 0,00                 |   |         |       |       |     |       |       |
| 2020             | 32 306 673,00  | 31 385 315,00 | 4 714 003,00    | 55 152,00   | 6 637 653,00  | 4 753 601,00     | 13 699 723,00                   | 3 938 832,00        | 921 358,00   | 100 000,00        | 0,00                 |   |         |       |       |     |       |       |
| 2021             | 31 835 315,00  | 31 385 315,00 | 4 714 003,00    | 55 152,00   | 6 637 653,00  | 4 753 601,00     | 13 699 723,00                   | 3 938 832,00        | 450 000,00   | 0,00              | 0,00                 |   |         |       |       |     |       |       |
| 2022             | 31 835 315,00  | 31 385 315,00 | 4 714 003,00    | 55 152,00   | 6 637 653,00  | 4 753 601,00     | 13 699 723,00                   | 3 938 832,00        | 450 000,00   | 0,00              | 0,00                 |   |         |       |       |     |       |       |
| 2023             | 31 835 315,00  | 31 385 315,00 | 4 714 003,00    | 55 152,00   | 6 637 653,00  | 4 753 601,00     | 13 699 723,00                   | 3 938 832,00        | 450 000,00   | 0,00              | 0,00                 |   |         |       |       |     |       |       |
| 2024             | 31 835 315,00  | 31 385 315,00 | 4 714 003,00    | 55 152,00   | 6 637 653,00  | 4 753 601,00     | 13 699 723,00                   | 3 938 832,00        | 450 000,00   | 0,00              | 0,00                 |   |         |       |       |     |       |       |

| Lp      | Wyszczególnienia | Wydanki ogółem<br>(2.1) + (2.2) | Wydanki bieżące | z tytułu poręczeń i gwarancji | z tego: |       |         |            | Wydanki majątkowe | Wynik budżetu |
|---------|------------------|---------------------------------|-----------------|-------------------------------|---------|-------|---------|------------|-------------------|---------------|
|         |                  |                                 |                 |                               | w tym:  |       |         |            |                   |               |
|         |                  |                                 |                 |                               | 2.1     | 2.1.1 | 2.1.1.1 | 2.1.2      |                   |               |
| Formuła |                  |                                 |                 |                               |         |       |         |            |                   | (1) - (2)     |
| 2014    |                  | 32 615 457,00                   | 28 287 335,00   | 0,00                          | 0,00    | 0,00  | 0,00    | 585 000,00 | 4 328 122,00      | -1 252 000,00 |
| 2015    |                  | 30 749 092,00                   | 28 491 171,00   | 0,00                          | 0,00    | 0,00  | 0,00    | 560 000,00 | 2 287 921,00      | 1 540 437,00  |
| 2016    |                  | 31 193 384,00                   | 28 494 020,00   | 0,00                          | 0,00    | 0,00  | 0,00    | 560 000,00 | 2 698 364,00      | 1 100 200,00  |
| 2017    |                  | 31 229 231,00                   | 28 496 869,00   | 0,00                          | 0,00    | 0,00  | 0,00    | 555 000,00 | 2 729 362,00      | 1 071 407,00  |
| 2018    |                  | 31 047 515,00                   | 28 499 719,00   | 0,00                          | 0,00    | 0,00  | 0,00    | 555 000,00 | 2 547 798,00      | 1 254 180,00  |
| 2019    |                  | 31 051 572,00                   | 28 502 569,00   | 0,00                          | 0,00    | 0,00  | 0,00    | 555 000,00 | 2 549 000,00      | 1 254 180,00  |
| 2020    |                  | 31 290 628,00                   | 28 502 569,00   | 0,00                          | 0,00    | 0,00  | 0,00    | 535 000,00 | 2 788 059,00      | 1 016 045,00  |
| 2021    |                  | 30 920 315,00                   | 28 502 569,00   | 0,00                          | 0,00    | 0,00  | 0,00    | 535 000,00 | 2 417 746,00      | 915 000,00    |
| 2022    |                  | 30 940 315,00                   | 28 502 569,00   | 0,00                          | 0,00    | 0,00  | 0,00    | 435 000,00 | 2 437 746,00      | 895 000,00    |
| 2023    |                  | 30 945 315,00                   | 28 502 569,00   | 0,00                          | 0,00    | 0,00  | 0,00    | 370 402,00 | 2 442 746,00      | 890 000,00    |
| 2024    |                  | 31 385 315,00                   | 28 502 569,00   | 0,00                          | 0,00    | 0,00  | 0,00    | 250 000,00 | 2 882 746,00      | 450 000,00    |

| Wyszczególnienie | Przychody budżetu                   | z tego: |       |      |       | w tym:       | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu | w tym: | na pokrycie deficytu budżetu |
|------------------|-------------------------------------|---------|-------|------|-------|--------------|--|--------|------------------------------|
|                  |                                     | 4.1     | 4.1.1 | 4.2  | 4.2.1 |              |  |        |                              |
| Lp               | 4                                   | 4.1     | 4.1.1 | 4.2  | 4.2.1 | 4.3          | 4.3.1  | 4.4    | 4.4.1                        |
| Formuła          | $[(4.1) + (4.2) + (4.3)] - [(4.4)]$ |         |       |      |       |              |  |        |                              |
| 2014             | 2 412 200,00                        | 0,00    | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 2 412 200,00 | 1 252 000,00                                     | 0,00   | 0,00                         |
| 2015             | 0,00                                | 0,00    | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 0,00         | 0,00   | 0,00   | 0,00                         |
| 2016             | 0,00                                | 0,00    | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 0,00         | 0,00   | 0,00   | 0,00                         |
| 2017             | 0,00                                | 0,00    | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 0,00         | 0,00   | 0,00   | 0,00                         |
| 2018             | 0,00                                | 0,00    | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 0,00         | 0,00   | 0,00   | 0,00                         |
| 2019             | 0,00                                | 0,00    | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 0,00         | 0,00   | 0,00   | 0,00                         |
| 2020             | 0,00                                | 0,00    | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 0,00         | 0,00   | 0,00   | 0,00                         |
| 2021             | 0,00                                | 0,00    | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 0,00         | 0,00   | 0,00   | 0,00                         |
| 2022             | 0,00                                | 0,00    | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 0,00         | 0,00   | 0,00   | 0,00                         |
| 2023             | 0,00                                | 0,00    | 0,00  | 0,00 | 0,00  | 0,00         | 0,00   | 0,00   | 0,00                         |
| 2024             | 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: |  |         | Wskaźnik zapłuzenia do dochodów określony w art. 170 ust. 3 u.p.z. 2005 r. bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1. | Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem o którym mowa w art. 170 ust. 3 u.p.z. 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1. | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcaniach jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych |
|------------------|------------------|---|-------|-------------|---------------|--------|--|---------|--|---|--|
|                  |                  | w tym:  |       | Kwota długu |               | w tym: | Wskaźnik zapłuzenia do dochodów określony w art. 170 ust. 3 u.p.z. 2005 r. |         |  |   |  |
|                  |                  | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych | 5.1.1 |             |               |        |  | 5.1.1.1 |  |   |  |
| Lp               | 5                | 5.1   | 5.1.1 | 5.1.1.1     | 6             | 6.1    | 6.1.1  | 6.2     | 6.3  | 7   |  |
| Formuła          | [5-1] + [5-2]    |   |       |             |               |        |  | [6]/[1] | ([6]-[1])/[1]  |   |  |
| 2014             | 1 160 200,00     | 1 160 200,00  | 0,00  | 0,00        | 10 389 449,00 | 0,00   | 0,00   | 33,12%  | 33,12%   | 0,00  |  |
| 2015             | 1 540 437,00     | 1 540 437,00  | 0,00  | 0,00        | 8 846 012,00  | 0,00   | 0,00   | 27,40%  | 27,40%   | 0,00  |  |
| 2016             | 1 100 200,00     | 1 100 200,00  | 0,00  | 0,00        | 7 745 812,00  | 0,00   | 0,00   | 23,99%  | 23,99%   | 0,00  |  |
| 2017             | 1 071 407,00     | 1 071 407,00  | 0,00  | 0,00        | 6 674 405,00  | 0,00   | 0,00   | 20,67%  | 20,67%   | 0,00  |  |
| 2018             | 1 254 160,00     | 1 254 160,00  | 0,00  | 0,00        | 5 420 225,00  | 0,00   | 0,00   | 16,78%  | 16,78%   | 0,00  |  |
| 2019             | 1 254 160,00     | 1 254 160,00  | 0,00  | 0,00        | 4 166 045,00  | 0,00   | 0,00   | 12,90%  | 12,90%   | 0,00  |  |
| 2020             | 1 016 045,00     | 1 016 045,00  | 0,00  | 0,00        | 3 150 000,00  | 0,00   | 0,00   | 9,75%   | 9,75%  | 0,00  |  |
| 2021             | 915 000,00       | 915 000,00  | 0,00  | 0,00        | 2 235 000,00  | 0,00   | 0,00   | 7,02%   | 7,02%  | 0,00  |  |
| 2022             | 895 000,00       | 895 000,00  | 0,00  | 0,00        | 1 340 000,00  | 0,00   | 0,00   | 4,21%   | 4,21%  | 0,00  |  |
| 2023             | 890 000,00       | 890 000,00  | 0,00  | 0,00        | 450 000,00    | 0,00   | 0,00   | 1,41%   | 1,41%  | 0,00  |  |
| 2024             | 450 000,00       | 450 000,00  | 0,00  | 0,00        | 0,00          | 0,00   | 0,00   | 0,00%   | 0,00%  | 0,00  |  |



| Wyszczególnienie | Przeznaczenie<br>prognozowanej<br>nadwyżki<br>budżetowej | w tym na:    | Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych |               |              |              |            |              |              |            |      |      |      |      |      |      |      |      |
|------------------|--|--------------|---|---------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|------|------|------|------|------|------|------|------|
|                  |  |              | 10  | 10.1          | 11.1         | 11.2         | 11.3       | z tego:      | 11.4         | 11.5       | 11.6 |      |      |      |      |      |      |      |
| Lp               |  |              |   |               |              |              |            |              |              |            |      |      |      |      |      |      |      |      |
| Formuła          |  |              |   |               |              |              |            |              |              |            |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 2014             | 0,00   | 0,00         | 0,00  | 13 210 266,00 | 2 812 030,00 | 4 060 870,00 | 159 110,00 | 3 891 763,00 | 3 891 763,00 | 436 359,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016             | 1 540 437,00   | 1 540 437,00 | 1 540 437,00  | 13 219 266,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016             | 1 100 200,00   | 1 100 200,00 | 1 100 200,00  | 13 218 266,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017             | 1 071 407,00   | 1 071 407,00 | 1 071 407,00  | 13 493 651,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018             | 1 254 180,00   | 1 254 180,00 | 1 254 180,00  | 13 753 324,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019             | 1 254 180,00   | 1 254 180,00 | 1 254 180,00  | 13 753 324,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020             | 1 016 045,00   | 1 016 045,00 | 1 016 045,00  | 13 753 324,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021             | 815 000,00   | 538 710,00   | 538 710,00  | 13 753 324,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022             | 895 000,00   | 454 209,00   | 454 209,00  | 13 753 324,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023             | 890 000,00   | 531 594,00   | 531 594,00  | 13 753 324,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024             | 450 000,00   | 382 746,00   | 382 746,00  | 13 753 324,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa... w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy  |            |          |          |              |   |              |              |              |            |            |        |
|------------------|---|------------|----------|----------|--------------|---|--------------|--------------|--------------|------------|------------|--------|
|                  | w tym:  |            | w tym:   |          | w tym:       |   | w tym:       |              | w tym:       |            |            |        |
|                  | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 12.1.1     | 12.1.1.1 | 12.1.1.1 | 12.1.1.1     | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 12.2         | 12.2.1       | 12.2.1.1     | 12.2.1.1   |            |        |
| LP               | 12.1  | 12.1.1     | 12.1.1.1 | 12.1.1.1 | 12.2         | 12.2  | 12.2.1       | 12.2.1.1     | 12.2.1.1     | 12.3       | 12.3.1     | 12.3.2 |
| Formuła          |   |            |          |          |              |   |              |              |              |            |            |        |
| 2014             | 109 994,00  | 109 994,00 | 0,00     | 0,00     | 1 166 743,00 | 1 166 743,00  | 1 166 743,00 | 1 024 127,00 | 1 024 127,00 | 159 116,00 | 103 460,00 | 0,00   |
| 2015             | 0,00  | 0,00       | 0,00     | 0,00     | 0,00         | 0,00  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00   |
| 2016             | 0,00  | 0,00       | 0,00     | 0,00     | 0,00         | 0,00  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00   |
| 2017             | 0,00  | 0,00       | 0,00     | 0,00     | 0,00         | 0,00  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00   |
| 2018             | 0,00  | 0,00       | 0,00     | 0,00     | 0,00         | 0,00  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00   |
| 2019             | 0,00  | 0,00       | 0,00     | 0,00     | 0,00         | 0,00  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00   |
| 2020             | 0,00  | 0,00       | 0,00     | 0,00     | 0,00         | 0,00  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00   |
| 2021             | 0,00  | 0,00       | 0,00     | 0,00     | 0,00         | 0,00  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00   |
| 2022             | 0,00  | 0,00       | 0,00     | 0,00     | 0,00         | 0,00  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00   |
| 2023             | 0,00  | 0,00       | 0,00     | 0,00     | 0,00         | 0,00  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00   |
| 2024             | 0,00  | 0,00       | 0,00     | 0,00     | 0,00         | 0,00  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00   |

| Lp   | Formuła | Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samorządnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku |   |            |        |   |      |      |      |      |      |      |
|------|---------|---|---|------------|--------|---|------|------|------|------|------|------|
|      |         | Wyszczególnienie  |   | w tym:     |        | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej | 13.2 | 13.3 | 13.4 | 13.5 | 13.6 | 13.7 |
|      |         | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 12.4.1     | 12.4.2 |   |      |      |      |      |      |      |
| 2014 |         | 3 398 642,00  | 569 102,00  | 446 496,00 | 0,00   | 0,00  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2015 |         | 0,00  | 0,00  | 0,00       | 0,00   | 0,00  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 |         | 0,00  | 0,00  | 0,00       | 0,00   | 0,00  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 |         | 0,00  | 0,00  | 0,00       | 0,00   | 0,00  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 |         | 0,00  | 0,00  | 0,00       | 0,00   | 0,00  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 |         | 0,00  | 0,00  | 0,00       | 0,00   | 0,00  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 |         | 0,00  | 0,00  | 0,00       | 0,00   | 0,00  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 |         | 0,00  | 0,00  | 0,00       | 0,00   | 0,00  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 |         | 0,00  | 0,00  | 0,00       | 0,00   | 0,00  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 |         | 0,00  | 0,00  | 0,00       | 0,00   | 0,00  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 |         | 0,00  | 0,00  | 0,00       | 0,00   | 0,00  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Dane uzupełniające o dług i jego spłacie  |   |                            |        |        |        | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) |
|------------------|---|---|----------------------------|--------|--------|--------|--|
|                  | 14.1  | 14.2  | 14.3                       | w tym: |        |        |  |
|                  | Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych. | Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu | Wydatki zmniejszające dług | 14.3.1 | 14.3.2 | 14.3.3 | 14.4   |
| Lp               |   |   |                            |        |        |        |  |
| Formuła          |   |   |                            |        |        |        |  |
| 2014             | 1 160 200,00  | 0,00  | 0,00                       | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| 2015             | 1 528 237,00  | 0,00  | 0,00                       | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| 2016             | 1 050 200,00  | 0,00  | 0,00                       | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| 2017             | 971 407,00  | 0,00  | 0,00                       | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| 2018             | 954 180,00  | 0,00  | 0,00                       | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| 2019             | 954 180,00  | 0,00  | 0,00                       | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| 2020             | 716 045,00  | 0,00  | 0,00                       | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| 2021             | 615 000,00  | 0,00  | 0,00                       | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| 2022             | 595 000,00  | 0,00  | 0,00                       | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| 2023             | 590 000,00  | 0,00  | 0,00                       | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| 2024             | 0,00  | 0,00  | 0,00                       | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   |


  
**WÓJT**
  
*mgr inż. Bolestaw Główny*

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Rady Gminy Czarnków  
Nr ..... z dnia .....  
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Czarnków na lata 2014-2024

kwoty w  
zł

| L.p.    | Nazwa i cel  | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |    | Łączne nakłady finansowe | Limit 2014   | Limit 2015 | Limit 2016 | Limit 2017 | Limit zobowiązań |            |
|---------|--|---|------------------|----|--------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------------|------------|
|         |  |   | od               | do |                          |              |            |            |            |                  |            |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)  |   |                  |    | 10 854 965,00            | 4 050 879,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 4 050 879,00     |            |
| 1.a     | - wydatki bieżące  |   |                  |    | 169 116,00               | 159 116,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 159 116,00       |            |
| 1.b     | - wydatki majątkowe  |   |                  |    | 10 685 849,00            | 3 891 763,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 3 891 763,00     |            |
| 1.1     | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:   |   |                  |    | 10 104 665,00            | 3 347 879,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 3 347 879,00     |            |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |    | 169 116,00               | 159 116,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 159 116,00       |            |
| 1.1.1.1 | PROW 2007 - 2013 Działanie 413<br>Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju dla operacji, które odpowiadają warunkom przyznania pomocy w ramach działania "Odnowa i rozwój wsi" zadanie pn. "Remonty świetlic i sal wiejskich na terenie gminy Czarnków" - sala: Gębiczyn, Gębice, Jędrzejewo, Świełce; Brzeźno, Zofiewo - zaspokojenie potrzeb społecznych i kulturalnych mieszkańców wsi |   |                  |    | Urząd Gminy Czarnków     | 2013         | 2014       | 0,00       | 0,00       | 0,00             | 159 116,00 |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe  |   |                  |    | 9 935 549,00             | 3 188 763,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 3 188 763,00     |            |

| L.p.    | Nazwa i cel   | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2014   | Limit 2015 | Limit 2016 | Limit 2017 | Limit zobowiązań |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------------|
|         |   |   | od               | do   |                          |              |            |            |            |                  |
| 1.1.2.1 | Program Rozwoju Obszarów Wiejskich (PROW) 2007-2013, Działanie 413 Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju operacji, które odpowiadają warunkom przyznania pomocy w ramach działania "Odnowa i rozwój wsi" - Rozbudowa świetlicy wiejskiej w Średnicy - zaspokojenie potrzeb społecznych i kulturalnych mieszkańców wsi | Urząd Gminy Czarnków                      | 2013             | 2014 | 238 763,00               | 188 763,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 188 763,00       |
| 1.1.2.2 | Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2007-2013, Działanie 3.4 Gospodarka wodno-kanalizacyjna Budowa kanalizacji sanitarnej Romanowo Dolne, Romanowo Górne, Wałkowice - zaspokojenie potrzeb mieszkańców Gminy czarnków  | Urząd Gminy Czarnków                      | 2011             | 2014 | 9 696 786,00             | 3 000 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 3 000 000,00     |
| 1.2     | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:  |   |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.2.1   | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.2.2   | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3     | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:  |   |                  |      | 750 300,00               | 703 000,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 703 000,00       |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 750 300,00               | 703 000,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 703 000,00       |
| 1.3.2.1 | Budowa chodnika na ulicy Kościelnej w Kozłnicy Czarnkowskiej wraz z dokumentacją geodezyjną i projektową.   | Urząd Gminy Czarnków                      | 2013             | 2014 | 72 000,00                | 60 000,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 60 000,00        |
| 1.3.2.2 | Budowa dodatkowego oświetlenia drogowego w miejscowości Śmieszkowo przy ul. Lesnej, wraz z projektem budowlanym   | Urząd Gminy Czarnków                      | 2013             | 2014 | 33 000,00                | 30 000,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 30 000,00        |
| 1.3.2.3 | Budowa sieci wodociągowej z przyłączami dla wsi Zofowo (wybudowanie) wraz z dokumentacją geodezyjną i projektem budowlanym - zaspokojenie podstawowych potrzeb mieszkańców  | Urząd Gminy Czarnków                      | 2013             | 2014 | 260 000,00               | 250 000,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 250 000,00       |

| L.p.    | Nazwa i cel   | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2014 | Limit 2015 | Limit 2016 | Limit 2017 | Limit zobowiązań |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|------------|------------|------------|------------|------------------|
|         |   |   | od               | do   |                          |            |            |            |            |                  |
| 1.3.2.4 | Budowa szatni dla sportowców na boisku sportowym w Zofowie, wraz z dokumentacją geodezyjną i projektem budowlanym | Urząd Gminy Czarnków                      | 2013             | 2014 | 262 300,00               | 250 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 250 000,00       |
| 1.3.2.5 | Przebudowa drogi gminnej Jedrzejevo - Jesionowo wraz z projektem budowlanym                                       | Urząd Gminy Czarnków                      | 2013             | 2014 | 123 000,00               | 113 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 113 000,00       |

W O J T  
mgr inż. Bolesław Chwarciniak

**OBJAŚNIENIA DO  
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY CZARNKÓW  
NA LATA 2014 – 2024**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Czarnków jest podstawowym dokumentem obrazującym sytuację zarówno finansową jak i gospodarczą w latach 2014-2024. WPF składa się z 2 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, oraz załącznik Nr 2, który przedstawia programy, projekty czy też umowy (ogólnie nazywane przedsięwzięciami). Należy podkreślić, iż tak długi okres WPF nie wynika z zawartych przedsięwzięć, lecz z konieczności rozłożenia w czasie spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich i planowanych do zaciągnięcia w roku 2014.

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej WPF Gminy Czarnków na lata 2014 – 2024 uwzględniono dane uzyskane z przeprowadzonej analizy danych historycznych tj. wykonania dochodów i wydatków za lata 2011 – 2012 i za III kw. 2013 roku oraz ustalone wskaźniki przez Ministerstwo Finansów i głównych dysponentów środków na rok 2014. Ponadto, uwzględniono założenia makroekonomiczne, dane ustalone w Wieloletniej Prognozie Finansowej na dzień 30.09.2013r. 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.

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.

Ze względu na wymiar realności Wieloletniej Prognozy Finansowej założono od roku 2019 brak wzrostu wydatków bieżących. Planowane dochody i wydatki od roku 2020 pozostają na poziomie roku poprzedniego. Takie założenie pozwoli na zachowanie najwyższej ostrożności w oparciu o konserwatywny scenariusz makroekonomiczny.

Wobec powyższego, planowane dochody bieżące i wydatki bieżące budżetu Gminy Czarnków w sposób następujący: w latach 2015 - 2019 wzrost o 0,01% w stosunku do roku

poprzedniego, natomiast poczynając od 2020 roku do 2024 przyjęto w wielkości ustalonej na 2019 rok (bez wzrostu);

## **DOCHODY BIEŻĄCE GMINY CZARNKÓW:**

Dochody bieżące Gminy Czarnków na lata 2014 - 2024 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: subwencja, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, podatki i opłaty lokalne, dochody z mienia komunalnego, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, 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 2014 rok zgodnie z pismem Ministra Finansów planowana wielkość subwencji będzie wynosić 13.563.578zł, co w porównaniu do roku 2013 będzie wyższa o 0,25%.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015 - 2018 przyjęto wzrost o 0,25% do poprzedniego roku natomiast poczynając od roku 2019 przyjęto wielkość z roku 2018. Powyższą zasadę ustalono w oparciu o zmiany demograficzne Gminy Czarnków, co w rezultacie będzie miało wpływ na subwencję ogólną w części oświatową. Nie uwzględniono natomiast zmian (wzrostu) wynikających z planowanego rozpoczęcia nauki w szkołach podstawowych dzieci w wieku 6 lat.

### **Dotacje:**

Wielkość dotacji w tym: główną pozycję stanowią dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone i dofinansowanie zadań własnych, które wg wskaźników makroekonomicznych będą wielkością constans z tendencją prawdopodobnie malejącą, ustalono w oparciu o analizę wykonania za lata 2011 - 2012 i III kw. 2013 roku.

Na 2014 rok przyjęto wielkość dotacji zgodnie z otrzymanymi zawiadomieniami od głównych dysponentów środków, oraz o podpisane umowy z tytułu zwrotu środków realizowanych zadań z udziałem środków UE jak i złożone wnioski o dofinansowanie.

Planowane dotacje w 2014 roku z tytułu zwrotu środków na zadania realizowane z udziałem środków to kwota ogółem 1.276.737zł, z tego dochody bieżące kwota 109.994zł, natomiast dochody majątkowe to kwota 1.166.743zł. Ww. dotacje dotyczą takich projektów jak: PO RYBY 2007-2013, PROW 2007-2013 Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich, oraz WRPO 2007-2013 Wielkopolskiego Regionalny Program Operacyjny.



Uwzględniając projekty zmian proponowane przez ustawodawcę i nałożeniu na gminy kolejnych zadań do realizacji z zakresu administracji rządowej założono na 2015 rok wzrost o 0,50% w porównaniu do roku 2014. Natomiast poczynając od roku 2016 ustalone dotacje (podobnie jak w latach poprzednich) są wielkościami obejmującymi zadania zlecone i dofinansowanie zadań własnych przyjęto wielkość z roku 2015 (bez wzrostu). Należy jednak zaznaczyć, iż wysokość planu dotacji będzie urealniana w trakcie roku po stosownych zawiadomieniach głównych dysponentów środków.

#### **Dochody własne:**

W tej grupie dochodów w każdym roku budżetowym występują sytuacje, które mają bezpośredni wpływ na ostateczną wielkość planowanych dochodów, jednocześnie powodując indywidualizm kształtowania się w każdym roku budżetowym. Należy podkreślić, iż ta grupa dochodów odgrywa jedną z najważniejszych funkcji – pozwala na realizację zadań z ustawy o samorządzie gminnym, które są wyłączone z dofinansowania z innych źródeł.

W celu ustalenia planowanych dochodów własnych w oparciu o wiedzę historyczną, wskaźniki wzrostu lub spadku dochodów własnych przeanalizowano w czterech grupach:

- Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych §: 0010, 0020
- Dochody z podatków i opłat lokalnych §: 0310, 0320, 0330, 0340, 0350, 0410, 0500, 0460;
- Dochody z mienia komunalnego §: 0750, 0470, 0840, 0830,
- Pozostałe dochody między innymi §: 0910, 0920, 0570, 0580, 0490, 0370, 0480, 0690, 0970.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych §: 0010, 0020: prognozowane dochody na rok 2014 przyjęto zgodnie z Pismem Ministra Finansów, natomiast na lata 2015 – 2024 ustalono:

§0010 - w latach 2015 - 2018 wzrost o 0,25% w stosunku do roku poprzedniego, natomiast poczynając od 2019 roku do 2024 przyjęto w wielkości ustalonej na 2018 rok (bez wzrostu);  
§0020 - w latach 2015 - 2018 wzrost o 1,00% w stosunku do roku poprzedniego, natomiast poczynając od 2019 roku do 2024 przyjęto w wielkości ustalonej na 2018 rok (bez wzrostu);

Planowane dochody z podatków lokalnych na lata 2015-2018 ustalono przyjmując wzrost do roku poprzedniego o 2,00%, natomiast od 2019 roku przy ustaleniu planowanych dochodów nie uwzględniano wzrostu. Wyjątek stanowi podatek od nieruchomości, który to oszacowany został w sposób następujący: w latach 2015 - 2018 wzrost o 2,70% w stosunku do roku poprzedniego, natomiast poczynając od 2019 roku do 2024 przyjęto w wielkości ustalonej na 2018 rok (bez wzrostu);

Planowane dochody z zasobu Gminy Czarnków ustalono:

Od 2015 rok do 2017 roku przyjęto wzrost o 0,01% w porównaniu do roku poprzedniego, natomiast poczynając od 2019 roku przyjęto planowane dochody w wysokości ustalonej na 2018 rok.

#### **DOCHODY MAJĄTKOWE GMINY CZARNKÓW:**

Przy opracowaniu dochodów majątkowych na lata 2014 – 2024 uwzględniono dane z ewidencji gospodarki gruntami i nieruchomościami Gminy Czarnków w zakresie planowanych sprzedaży z zasobu Gminy Czarnków oraz planowane dofinansowanie zadań inwestycyjnych ze środków pozabudżetowych i pozyskiwane z innych źródeł. Planowane sprzedaże na lata 2014 - 2015 to: nieruchomości niezabudowane położone w Romanowie Dolnym, Gajewie, Hucie, Walkowicach, Mikołajewie i Śmieszkowie, lokale mieszkalne w miejscowościach: Gębiczyn i Huta.

Dochody ze sprzedaży majątku na rok 2014 przyjęto po stronie planu w wysokości 870.000zł z tendencją malejącą w latach następnych. Od roku 2021 nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku.

#### **FINANSOWANIE OBSŁUGI SPŁATY DŁUGU ZGODNIE Z ART. 226 UST.1 PKT.6.**

Zaplanowane rozchody – spłaty rat kapitałowych ujętych w WPF poczynając od roku 2015-2024 finansowane będą z nadwyżki budżetowej roku bieżącego, natomiast rozchody w roku 2014 zostaną pokryte z dochodów własnych.

#### **WYDATKI BIEŻĄCE GMINY CZARNKÓW**

Na skutek zmiany ustawy o finansach publicznych i konieczności spełnienia indywidualnych wskaźników zadłużania, koniecznym jest podjęcie wszelkich działań prowadzących do minimalizowania w kolejnych latach wydatków, by móc w pełni pokryć je dochodami bieżącymi. Te założenia powinny być o tyle wyższe by móc nimi dokonywać spłat zadłużenia wraz z kosztami.

Przy opracowaniu prognozowanych kwot wydatków bieżących na lata 2014-2024 wykorzystano dane z przeprowadzonej szczegółowej analizy wydatków za lata 2011 - 2012 i wykonania za III kw. 2013r. oraz wskaźniki makroekonomiczne. Ponadto przy opracowaniu prognozowanych kwot wydatków w zakresie oświaty uwzględniono wskaźniki demograficzne Gminy Czarnków. Wydatki bieżące na 2014 rok w porównaniu do roku 2013 (stan na 31.10.2013r.) zaplanowano mniejsze o 2.881.993zł. Kwota ta stanowi wydatki związane z zawiadomieniami Głównych dysponentów środków o wysokości dotacji do realizacji w 2014 roku, jak również wprowadzenie „programu oszczędnościowego”, który ma się przyczynić do bezpiecznej relacji pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi.

Wynagrodzenia bieżące i składki od nich naliczane na 2014 rok zostały zaplanowane w łącznej kwocie 13.219.266zł. Ze względu na bardzo trudną sytuację budżetu gminy wydatki na wynagrodzenia w latach 2015-2016 stanowią constans do roku 2014. W latach 2017-2018 założono wzrost o 2%. Od roku 2019-2024 przyjęto w wielkości ustalonej na 2019 rok (bez wzrostu), ze względu na charakter ostrożnościowy.

#### **WYPŁATY Z TYTUŁU PORĘCZEŃ I GWARANCJI:**

Gmina Czarnków nie udzieliła i nie planuje udzielić poręczeń i gwarancji.

#### **WYNIK BUDŻEU:**

Wynik budżetu jest to różnica pomiędzy dochodami ogółem, a wydatkami ogółem. W roku 2014 planowany wynik budżetu to deficyt w wysokości 1.252.000zł. Również na rok 2014 planuje się przychody z tytułu kredytów w wysokości 2.412.200zł w tym na pokrycie deficytu budżetu kwota 1.252.000zł. Kwota planowanych rozchodów w wysokości 1.160.200zł dotyczy spłat rat kapitałowych wynikających z zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach 2009-2013. Planowana kwota długu na 2014 rok to 10.386.449zł.

#### **OBSŁUGA DŁUGU:**

Prognozowane wydatki związane z obsługą długu przyjęto zgodnie z prognozową kwotą długu w latach 2014-2024. Planowana kwota odsetek na 2014 rok to 585.000zł.

#### **WYDATKI MAJĄTKOWE:**

W Wieloletniej Prognozie Finansowej ujęto przedsięwzięcia objęte limitem określonym art. 226 ust. 4 ufp, które zostały ustalone odrębnym załącznikiem do WPF na lata 2014-2017. Natomiast na lata 2015 – 2024 w ustalonych kwotach na wydatki majątkowe, zadania zostaną ustalone wg. wartości kosztorysowej po uzyskaniu pełnej dokumentacji.

#### **RELACJA WYNIKAJĄCA Z ART. 243 UFP.**

W wyniku ustalonych prognozowanych dochodów i wydatków w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gmina Czarnków dokonując rozchodów z tytułu spłat rat kapitałowych oraz wydatków na obsługę długu nie przekroczy relacji wynikających z art. 243 ufp w 2014 roku.

W latach następnych 2015-2024 Gmina Czarnków z wyjątkiem roku 2015, również będzie spełniać relacje wynikające z art.243 ufp. W wyniku przeprowadzonej głębokiej analizy planowanych wielkości jak i wykonanych w latach 2012 i 2013 danych uwzględnianych do wyliczenia relacji wynikających z art.243 ufp., podjęto szereg działań do ograniczenia wydatków bieżących w roku 2013, co w rezultacie pozwoli uzyskać poprawę wskaźnika w roku 2015.

Reasumując powyższe, organ uchwałodawczy i wykonawczy dołoży wszelkich starań aby wykonanie roku 2013 (będącego główną wagą algorytmu) i maksymalnie oszczędna realizacja w roku 2014, spowodowały spełnienie wskaźnika w roku 2015. Ponadto, Gmina Czarnków nieustannie czyni starania o pozyskanie nowych źródeł dochodów, a jednocześnie zminimalizowanie wydatków.

Ze względu na powyższe organ uchwałodawczy jak i organ wykonawczy nieustannie monitoruje kształtowanie się ww. wskaźników.

W O J T  
mgr inż. Bolesław Czworciński