

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarnków .

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. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 z póź. zm.) **Rada Gminy uchwala co następuje:**

§ 1. 1. Wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarnków obejmującej dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu, oraz informację o relacji wynikającej z art. 243 ustawy o finansach publicznych zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Załącznik Nr 2 do uchwały XV/139/2011 Rady Gminy Czarnków z dnia 30 grudnia 2011r. obejmujący objaśnienia przyjętych wartości, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Czarnków.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Gminy Czarnków

Henryk Mielicki

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,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 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726, z 2011r. Nr 201, poz. 1183, Nr 185 poz.1092, Nr 234 poz. 1386, Nr 291 poz. 1707, Nr 240 poz. 1429.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1

do Uchwały Rady Gminy Czarnków
Nr XXVI/235/2012 z dnia 14 grudnia 2012r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej
Informacja o relacji, o której mowa w art. 243
ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:					Wydatki ogółem	z tego:							
		dochody bieżące	w tym:		dochody majątkowe	w tym:		Wydatki bieżące razem	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	z tego:			wydatki bieżące na obsługę długu	w tym:	
			środki z UE*	ze sprzedaży majątku		środki z UE*				z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:				
											podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2			odsetki i dyskonto
1.	1.1.	1.1.1.	1.2.	1.2.1.	1.2.2.	2.	2.1.	2.1.1.	2.1.1.1.	2.1.1.1.1.	2.1.1.1.2.	2.1.2.	2.1.2.1.		
Formula	[1.1.]+[1.2]					[2.1.]+[2.2]	[2.1.1.]+[2.1.2.]								
2012	a	33 833 173,00	29 896 708,00	366 212,00	3 936 465,00	459 258,00	2 383 150,00	36 433 173,00	29 864 478,00	29 338 978,00	0,00	0,00	500 267,00	525 500,00	525 500,00
	b	191 218,00	178 792,00	619,00	12 426,00	39 658,00	-7 232,00	191 218,00	202 238,00	202 238,00	0,00	0,00	619,00	0,00	0,00
	c	33 641 955,00	29 717 916,00	365 593,00	3 924 039,00	419 600,00	2 390 382,00	36 241 955,00	29 662 240,00	29 136 740,00	0,00	0,00	499 648,00	525 500,00	525 500,00
2013	a	33 974 178,00	30 003 525,00	276 129,00	3 970 653,00	987 000,00	2 777 514,00	33 974 178,00	28 239 410,00	27 684 410,00	0,00	0,00	0,00	555 000,00	555 000,00
	b	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
	c	33 974 178,00	30 003 525,00	276 129,00	3 970 653,00	987 000,00	2 777 514,00	33 974 178,00	28 239 410,00	27 684 410,00	0,00	0,00	0,00	555 000,00	555 000,00
2014	a	36 247 805,00	33 694 668,00	0,00	2 553 137,00	570 000,00	1 221 662,00	35 167 605,00	29 378 690,00	28 843 690,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00	535 000,00
	b	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
	c	36 247 805,00	33 694 668,00	0,00	2 553 137,00	570 000,00	1 221 662,00	35 167 605,00	29 378 690,00	28 843 690,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00	535 000,00
2015	a	32 324 447,00	31 407 682,00	0,00	916 765,00	370 000,00	0,00	30 746 210,00	27 089 261,00	26 554 261,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00	535 000,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-223 037,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	32 324 447,00	31 407 682,00	0,00	916 765,00	370 000,00	0,00	30 969 247,00	27 089 261,00	26 554 261,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00	535 000,00
2016	a	32 036 137,00	31 118 455,00	0,00	917 682,00	135 000,00	0,00	30 908 474,00	27 646 100,00	27 111 100,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00	535 000,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	167 537,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	32 036 137,00	31 118 455,00	0,00	917 682,00	135 000,00	0,00	30 740 937,00	27 646 100,00	27 111 100,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00	535 000,00
2017	a	32 039 783,00	31 121 184,00	0,00	918 599,00	130 000,00	0,00	31 010 876,00	28 286 400,00	27 751 400,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00	535 000,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	324 939,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	32 039 783,00	31 121 184,00	0,00	918 599,00	130 000,00	0,00	30 685 937,00	28 286 400,00	27 751 400,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00	535 000,00

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:					Wydutki ogółem	z tego:							
		dochody bieżące	w tym:		dochody majątkowe	w tym:		Wydutki bieżące razem	Wydutki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	z tego:					
			środki z UE*	ze sprzedaży majątku		środki z UE*				z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:		wydatki bieżące na obsługę długu	w tym:	
											podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2			odsetki i dyskonto
Lp	1.	1.1.	1.1.1.	1.2.	1.2.1.	1.2.2.	2.	2.1.	2.1.1.	2.1.1.1.	2.1.1.1.1.	2.1.1.2.	2.1.2.	2.1.2.1.	
Formuła	[1.1]+[1.2]						[2.1]+[2.2]	[2.1.1]+[2.1.2]							
2018	a	32 056 799,00	31 137 281,00	0,00	919 518,00	120 000,00	0,00	30 947 619,00	28 504 082,00	27 969 082,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00	535 000,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 439,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	32 056 799,00	31 137 281,00	0,00	919 518,00	120 000,00	0,00	30 920 180,00	28 504 082,00	27 969 082,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00	535 000,00
2019	a	32 061 797,00	31 141 380,00	0,00	920 437,00	110 000,00	0,00	30 952 617,00	28 514 080,00	27 979 080,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00	535 000,00
	b	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	31 951 797,00	31 031 380,00	0,00	920 437,00	110 000,00	0,00	30 952 617,00	28 514 080,00	27 979 080,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00	535 000,00
2020	a	31 935 507,00	31 014 149,00	0,00	921 358,00	100 000,00	0,00	31 064 462,00	28 514 080,00	27 979 080,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00	535 000,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	31 935 507,00	31 014 149,00	0,00	921 358,00	100 000,00	0,00	30 956 462,00	28 514 080,00	27 979 080,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00	535 000,00
2021	a	31 467 399,00	31 017 399,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	30 692 399,00	28 514 080,00	27 979 080,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00	535 000,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	31 467 399,00	31 017 399,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	30 652 399,00	28 514 080,00	27 979 080,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00	535 000,00
2022	a	32 167 617,00	31 717 617,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	31 392 617,00	28 514 080,00	28 079 080,00	0,00	0,00	0,00	435 000,00	435 000,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	32 167 617,00	31 717 617,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	31 352 617,00	28 514 080,00	28 079 080,00	0,00	0,00	0,00	435 000,00	435 000,00
2023	a	32 086 052,00	31 636 052,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	31 315 232,00	28 514 080,00	28 143 678,00	0,00	0,00	0,00	370 402,00	370 402,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 963,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	32 086 052,00	31 636 052,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	31 265 269,00	28 514 080,00	28 143 678,00	0,00	0,00	0,00	370 402,00	370 402,00

* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

Wyszczególnienie	w tym:		Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	z tego:							
	Wydatki majątkowe	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	w tym:		Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	w tym:		Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym:
							na pokrycie deficytu budżetu			na pokrycie deficytu budżetu	na pokrycie deficytu budżetu		
Lp	2.2.	2.2.1.	3.	4.	5.	5.1.	5.1.1.	5.2.	5.2.1.	5.3.	5.3.1.		
Formuła			[1.] - [2.]	[1.1.] - [2.1.]	[5.1.]+[5.2.]+[5.3.]								
2012	a	6 568 695,00	4 271 038,00	-2 800 000,00	32 230,00	5 097 841,00	2 497 841,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	
	b	-11 020,00	-21 620,00	0,00	-23 446,00	-80 037,00	424 841,00	0,00	0,00	0,00	-504 878,00	0,00	
	c	6 579 715,00	4 292 658,00	-2 600 000,00	55 676,00	5 177 878,00	2 073 000,00	0,00	0,00	0,00	3 104 878,00	2 600 000,00	
2013	a	5 734 768,00	4 179 805,00	0,00	1 764 115,00	4 070 783,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 070 783,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	5 734 768,00	4 179 805,00	0,00	1 764 115,00	4 070 783,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 070 783,00	0,00	
2014	a	5 788 915,00	0,00	1 080 200,00	4 315 978,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	5 788 915,00	0,00	1 080 200,00	4 315 978,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	a	3 656 949,00	0,00	1 578 237,00	4 318 421,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	-223 037,00	0,00	223 037,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	3 879 986,00	0,00	1 355 200,00	4 318 421,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	a	3 262 374,00	0,00	1 127 663,00	3 472 355,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	167 537,00	0,00	-167 537,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	3 094 837,00	0,00	1 295 200,00	3 472 355,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	a	2 724 476,00	0,00	1 028 907,00	2 834 784,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	324 939,00	0,00	-324 939,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	2 399 537,00	0,00	1 353 846,00	2 834 784,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	a	2 443 537,00	0,00	1 109 180,00	2 633 199,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	27 439,00	0,00	-27 439,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	2 416 098,00	0,00	1 136 619,00	2 633 199,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	a	2 438 537,00	0,00	1 109 180,00	2 627 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	2 438 537,00	0,00	999 180,00	2 517 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	a	2 550 382,00	0,00	871 045,00	2 500 069,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	108 000,00	0,00	-108 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	2 442 382,00	0,00	979 045,00	2 500 069,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	a	2 178 319,00	0,00	775 000,00	2 503 319,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	40 000,00	0,00	-40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	2 138 319,00	0,00	815 000,00	2 503 319,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie			Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	z tego:					
	Wydatki majątkowe	w tym:				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	w tym:	Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu	w tym:	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym:
		na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2					na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	2.2.	2.2.1.	3.	4.	5.	5.1.	5.1.1.	5.2.	5.2.1.	5.3.	5.3.1.
Formuła			[1.] - [2.]	[1.1.] - [2.1.]	[5.1.]+[5.2.]+[5.3.]						
2022	a	2 878 537,00	0,00	775 000,00	3 203 537,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	40 000,00	0,00	-40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	2 838 537,00	0,00	815 000,00	3 203 537,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	a	2 801 152,00	0,00	770 820,00	3 121 972,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	49 963,00	0,00	-49 963,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	2 751 189,00	0,00	820 783,00	3 121 972,00	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				
		Spłaty rat kapitałowych oraz wykup 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)								
Lp	6.	6.1.	6.1.1.	6.2.	7.	7.1.	8.	9.	9a.	10.	10a.	
Formuła	[6.1.]+[6.2]											
2012	a	2 497 841,00	2 497 841,00	0,00	0,00	10 225 232,00	0,00	0,00	30,22%	30,22%	8,94%	8,94%
	b	-80 037,00	-80 037,00	0,00	0,00	-424 841,00	0,00	0,00	-1,44%	-1,44%	-0,28%	-0,28%
	c	2 577 878,00	2 577 878,00	0,00	0,00	10 650 073,00	0,00	0,00	31,66%	31,66%	9,22%	9,22%
2013	a	4 070 783,00	4 070 783,00	0,00	0,00	10 225 232,00	0,00	0,00	30,10%	30,10%	13,62%	13,62%
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	-424 841,00	0,00	0,00	-1,25%	-1,25%	0,00%	0,00%
	c	4 070 783,00	4 070 783,00	0,00	0,00	10 650 073,00	0,00	0,00	31,35%	31,35%	13,62%	13,62%
2014	a	1 080 200,00	1 080 200,00	0,00	0,00	9 145 032,00	0,00	0,00	25,23%	25,23%	4,46%	4,46%
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	-424 841,00	0,00	0,00	-1,17%	-1,17%	0,00%	0,00%
	c	1 080 200,00	1 080 200,00	0,00	0,00	9 569 873,00	0,00	0,00	26,40%	26,40%	4,46%	4,46%
2015	a	1 578 237,00	1 578 237,00	0,00	0,00	7 566 795,00	0,00	0,00	23,41%	23,41%	6,54%	6,54%
	b	223 037,00	223 037,00	0,00	0,00	-647 878,00	0,00	0,00	-2,00%	-2,00%	0,69%	0,69%
	c	1 355 200,00	1 355 200,00	0,00	0,00	8 214 673,00	0,00	0,00	25,41%	25,41%	5,85%	5,85%
2016	a	1 127 663,00	1 127 663,00	0,00	0,00	6 439 132,00	0,00	0,00	20,10%	20,10%	5,19%	5,19%
	b	-167 537,00	-167 537,00	0,00	0,00	-480 341,00	0,00	0,00	-1,50%	-1,50%	-0,52%	-0,52%
	c	1 295 200,00	1 295 200,00	0,00	0,00	6 919 473,00	0,00	0,00	21,60%	21,60%	5,71%	5,71%
2017	a	1 028 907,00	1 028 907,00	0,00	0,00	5 410 225,00	0,00	0,00	16,89%	16,89%	4,88%	4,88%
	b	-324 939,00	-324 939,00	0,00	0,00	-155 402,00	0,00	0,00	-0,48%	-0,48%	-1,02%	-1,02%
	c	1 353 846,00	1 353 846,00	0,00	0,00	5 565 627,00	0,00	0,00	17,37%	17,37%	5,90%	5,90%
2018	a	1 109 180,00	1 109 180,00	0,00	0,00	4 301 045,00	0,00	0,00	13,42%	13,42%	5,13%	5,13%
	b	-27 439,00	-27 439,00	0,00	0,00	-127 963,00	0,00	0,00	-0,40%	-0,40%	-0,08%	-0,08%
	c	1 136 619,00	1 136 619,00	0,00	0,00	4 429 008,00	0,00	0,00	13,82%	13,82%	5,21%	5,21%
2019	a	1 109 180,00	1 109 180,00	0,00	0,00	3 191 865,00	0,00	0,00	9,96%	9,96%	5,13%	5,13%
	b	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	-237 963,00	0,00	0,00	-0,77%	-0,77%	0,33%	0,33%
	c	999 180,00	999 180,00	0,00	0,00	3 429 828,00	0,00	0,00	10,73%	10,73%	4,80%	4,80%
2020	a	871 045,00	871 045,00	0,00	0,00	2 320 820,00	0,00	0,00	7,27%	7,27%	4,40%	4,40%
	b	-108 000,00	-108 000,00	0,00	0,00	-129 963,00	0,00	0,00	-0,40%	-0,40%	-0,34%	-0,34%
	c	979 045,00	979 045,00	0,00	0,00	2 450 783,00	0,00	0,00	7,67%	7,67%	4,74%	4,74%
2021	a	775 000,00	775 000,00	0,00	0,00	1 545 820,00	0,00	0,00	4,91%	4,91%	4,16%	4,16%
	b	-40 000,00	-40 000,00	0,00	0,00	-89 963,00	0,00	0,00	-0,29%	-0,29%	-0,13%	-0,13%
	c	815 000,00	815 000,00	0,00	0,00	1 635 783,00	0,00	0,00	5,20%	5,20%	4,29%	4,29%

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:			Kwota długu	w tym:		wskaźniki z art. 169/170 sufp				
		Splaty rat kapitałowych oraz wykup 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/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	
			kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	Inne rozchody (bez splaty długu np. udzielane pożyczki)								
Lp	6.	6.1.	6.1.1.	6.2.	7.	7.1.	8.	9	9a.	10.	10a.	
Formuła	[6.1.]+[6.2]											
2022	a	775 000,00	775 000,00	0,00	0,00	770 820,00	0,00	0,00	2,40%	2,40%	3,76%	3,76%
	b	-40 000,00	-40 000,00	0,00	0,00	-49 963,00	0,00	0,00	-0,15%	-0,15%	-0,13%	-0,13%
	c	815 000,00	815 000,00	0,00	0,00	820 783,00	0,00	0,00	2,55%	2,55%	3,89%	3,89%
2023	a	770 820,00	770 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	3,56%	3,56%
	b	-49 963,00	-49 963,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	-0,15%	-0,15%
	c	820 783,00	820 783,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	3,71%	3,71%

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	wskaźniki z art. 243 ufp									
		Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp obliczony z wykonaniem budżetu roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Spełnienie relacji z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) obliczonej z wykonaniem roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnienie relacji z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń) obliczonej z wykonaniem roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy	
Lp	11.	12.	12a.	12b.	13.	13a.	13b.	14.	14a.	14b.	
Formuła											
2012	a	0,00	8,33%	10,31%	1,45%	8,94%	NIE	TAK	8,94%	NIE	TAK
	b	0,00	0,00%	0,00%	0,04%	-0,28%	x	x	-0,28%	x	x
	c	0,00	8,33%	10,31%	1,41%	9,22%	NIE	TAK	9,22%	NIE	TAK
2013	a	0,00	2,81%	4,79%	8,10%	13,62%	NIE	NIE	13,62%	NIE	NIE
	b	0,00	0,02%	0,02%	0,00%	0,00%	x	x	0,00%	x	x
	c	0,00	2,79%	4,77%	8,10%	13,62%	NIE	NIE	13,62%	NIE	NIE
2014	a	0,00	3,52%	5,50%	13,48%	4,46%	NIE	TAK	4,46%	NIE	TAK
	b	0,00	0,01%	0,01%	0,00%	0,00%	x	x	0,00%	x	x
	c	0,00	3,51%	5,49%	13,48%	4,46%	NIE	TAK	4,46%	NIE	TAK
2015	a	0,00	7,68%	7,68%	14,50%	6,54%	TAK	TAK	6,54%	TAK	TAK
	b	0,00	0,02%	0,02%	0,00%	0,69%	x	x	0,69%	x	x
	c	0,00	7,66%	7,66%	14,50%	5,85%	TAK	TAK	5,85%	TAK	TAK
2016	a	0,00	12,03%	12,03%	11,26%	5,19%	TAK	TAK	5,19%	TAK	TAK
	b	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	-0,52%	x	x	-0,52%	x	x
	c	0,00	12,03%	12,03%	11,26%	5,71%	TAK	TAK	5,71%	TAK	TAK
2017	a	0,00	13,08%	13,08%	9,25%	4,88%	TAK	TAK	4,88%	TAK	TAK
	b	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	-1,02%	x	x	-1,02%	x	x
	c	0,00	13,08%	13,08%	9,25%	5,90%	TAK	TAK	5,90%	TAK	TAK
2018	a	0,00	11,67%	11,67%	8,59%	5,13%	TAK	TAK	5,13%	TAK	TAK
	b	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	-0,08%	x	x	-0,08%	x	x
	c	0,00	11,67%	11,67%	8,59%	5,21%	TAK	TAK	5,21%	TAK	TAK
2019	a	0,00	9,70%	9,70%	8,54%	5,13%	TAK	TAK	5,13%	TAK	TAK
	b	0,00	0,00%	0,00%	0,32%	0,33%	x	x	0,33%	x	x
	c	0,00	9,70%	9,70%	8,22%	4,80%	TAK	TAK	4,80%	TAK	TAK
2020	a	0,00	8,79%	8,79%	8,14%	4,40%	TAK	TAK	4,40%	TAK	TAK
	b	0,00	0,10%	0,10%	0,00%	-0,34%	x	x	-0,34%	x	x
	c	0,00	8,69%	8,69%	8,14%	4,74%	TAK	TAK	4,74%	TAK	TAK
2021	a	0,00	8,42%	8,42%	7,96%	4,16%	TAK	TAK	4,16%	TAK	TAK
	b	0,00	0,10%	0,10%	0,00%	-0,13%	x	x	-0,13%	x	x
	c	0,00	8,32%	8,32%	7,96%	4,29%	TAK	TAK	4,29%	TAK	TAK

		wskaźniki z art. 243 ufp									
Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp obliczony z wykonaniem budżetu roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Spełnienie relacji z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) obliczonej z wykonaniem roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnienie relacji z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń) obliczonej z wykonaniem roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy	
Lp	11.	12.	12a.	12b.	13.	13a.	13b.	14.	14a.	14b.	
Formuła											
2022	a	0,00	8,21%	8,21%	9,96%	3,76%	TAK	TAK	3,76%	TAK	TAK
	b	0,00	0,10%	0,10%	0,00%	-0,13%	x	x	-0,13%	x	x
	c	0,00	8,11%	8,11%	9,96%	3,89%	TAK	TAK	3,89%	TAK	TAK
2023	a	0,00	8,69%	8,69%	9,73%	3,56%	TAK	TAK	3,56%	TAK	TAK
	b	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	-0,15%	x	x	-0,15%	x	x
	c	0,00	8,69%	8,69%	9,73%	3,71%	TAK	TAK	3,71%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Informacja z art. 226 ust. 2 tj. wydatki:				Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	Wartość przejętych zobowiązań	w tym:	
	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			od samodzielnych publicznych ZOZ	
Lp	15.1.	15.2.	15.3.	15.4.	16.	17.	17.1.	
Formuła								
2012	a	13 676 657,00	3 289 522,00	86 669,00	5 495 812,00	0,00	0,00	0,00
	b	-11 772,00	19 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	13 688 429,00	3 269 562,00	86 669,00	5 495 812,00	0,00	0,00	0,00
2013	a	13 342 483,00	2 970 399,00	56 360,00	4 833 958,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	13 342 483,00	2 970 399,00	56 360,00	4 833 958,00	0,00	0,00	0,00
2014	a	13 588 500,00	3 187 800,00	56 120,00	0,00	1 080 200,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	13 588 500,00	3 187 800,00	56 120,00	0,00	1 080 200,00	0,00	0,00
2015	a	13 629 300,00	3 203 700,00	54 249,00	0,00	1 578 237,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	223 037,00	0,00	0,00
	c	13 629 300,00	3 203 700,00	54 249,00	0,00	1 355 200,00	0,00	0,00
2016	a	13 670 200,00	3 219 700,00	0,00	0,00	1 127 663,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	-167 537,00	0,00	0,00
	c	13 670 200,00	3 219 700,00	0,00	0,00	1 295 200,00	0,00	0,00
2017	a	13 711 200,00	3 235 800,00	0,00	0,00	1 028 907,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	-324 939,00	0,00	0,00
	c	13 711 200,00	3 235 800,00	0,00	0,00	1 353 846,00	0,00	0,00
2018	a	13 752 300,00	3 251 900,00	0,00	0,00	1 109 180,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	-27 439,00	0,00	0,00
	c	13 752 300,00	3 251 900,00	0,00	0,00	1 136 619,00	0,00	0,00
2019	a	13 793 600,00	3 268 200,00	0,00	0,00	1 109 180,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00
	c	13 793 600,00	3 268 200,00	0,00	0,00	999 180,00	0,00	0,00
2020	a	13 834 900,00	3 284 500,00	0,00	0,00	871 045,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	-108 000,00	0,00	0,00
	c	13 834 900,00	3 284 500,00	0,00	0,00	979 045,00	0,00	0,00
2021	a	13 834 900,00	3 300 900,00	0,00	0,00	775 000,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	-40 000,00	0,00	0,00
	c	13 834 900,00	3 300 900,00	0,00	0,00	815 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacja z art. 226 ust. 2 tj. wydatki:				Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	Wartość przyjętych zobowiązań	w tym:	
	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			od samodzielnych publicznych ZOZ	
Lp	15.1.	15.2.	15.3.	15.4.	16.	17.	17.1.	
Formuła								
2022	a	13 834 900,00	3 300 900,00	0,00	0,00	775 000,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	-40 000,00	0,00	0,00
	c	13 834 900,00	3 300 900,00	0,00	0,00	815 000,00	0,00	0,00
2023	a	13 834 900,00	3 300 900,00	0,00	0,00	770 820,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	-49 963,00	0,00	0,00
	c	13 834 900,00	3 300 900,00	0,00	0,00	820 783,00	0,00	0,00

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

Legenda: a: po zmianie
b: zmiana
c: przed zmianą

Przewodniczący
Rady Gminy Czarnków

Henryk Mielicki

Część I.

**Objaśnienia do zmian
Wieloletniej Prognozy Finansowej
na lata 2012-2023**

Dokonane zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej są przede wszystkim związane dokonaniem korekty w przychodach i rozchodach budżetu związanych z brakiem konieczności zaciągnięcia kredytu w roku 2012 w wysokości 504.878zł, jak również z otrzymaniem zawiadomienia Ministra Finansów o zwiększeniu części oświatowej subwencji ogólnej na 2012 rok. Ww. zmiany będą miały bezpośredni wpływ na zmiany do budżetu na 2012 rok.

Dokonano również zmiany w WPF polegającej na zwiększeniu wysokości dochodów majątkowych w roku 2012 o kwotę 12.426zł w tym: ze sprzedaży majątku o kwotę 39.658zł, natomiast środki z UE zostały zmniejszone o kwotę 7.232zł. Zmiany te są efektem zakończenia inwestycji i ostatecznego jej rozliczenia dwóch zadań w ramach PROW 2007-2013: *Budowa placu zabaw wraz z wyposażeniem w miejscowości Średnica, oraz Budowa placu rekreacyjno-sportowego w centrum wsi Radolinek.*

Ponadto, dokonane zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej wynikające z planowanych zmian w pozostałych źródłach dochodów w 2012 roku w celu zapewnienia prawidłowej realizacji budżetu będą odzwierciedlone w zmianach do budżetu na 2012 rok.

W związku z brakiem konieczności zaciągnięcia kredytu w wysokości 504.878zł, dokonuje się stosownych zmian w przychodach budżetu na rok 2012 i rozchodach budżetu w latach 2015-2023. Planowana w rozchodach na 2012 rok kwota z tytułu spłaty ww. kredytu w wysokości 80.037zł zostaje umniejszona z kwoty rozchodów ogółem. Ponadto dokonano podwyższenia w 2012 roku tzw. wolnych środków o kwotę 424.841zł.

Przychody i rozchody budżetu na 2012 rok (po dokonanych zmianach) przedstawiają się w sposób następujący:

<u>Przychody:</u>	<u>Rozchody:</u>	<u>Deficyt:</u>
Wole środki – 2.497.841zł;	rozchody – 2.497.841zł;	2.600.000zł.
Kredyty i pożyczki – 2.600.000zł;		

Na skutek dokonanych zmian deficyt budżetowy w 2012 roku nie uległ zmianie i wynosi 2.600.000zł, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu kredytów i pożyczek.

Budżet na 2012 rok po dokonanych zmianach przedstawia się w sposób następujący: dochody 33.833.173zł, wydatki 36.433.173zł, przychody ogółem 5.097.841zł (w tym: kredyty i pożyczki 2.600.000zł, wolne środki 2.497.841zł), rozchody 2.497.841zł.

Planowana kwota długu publicznego na rok 2012 uległa zmniejszeniu o kwotę 424.841 i na dzień 14.12.2012r. wynosi 10.225.232zł, oraz planowane wydatki na obsługę długu w wysokości 525.500zł.

Na skutek dokonanych zmian w 2012 roku w WPF dokonano stosownych zmian w roku 2013, polegających na zmniejszeniu kwoty długu o kwotę 424.841zł. Budżet na 2013 rok jest budżetem zrównoważonym.

Mając na względzie spełnianie indywidualnych ustawowych wskaźników, wyliczonych na podstawie algorytmu wskazanego w ustawie o finansach publicznych obowiązujących od roku 2014 podjęto szereg działań by spełnić te wskaźniki łącznie z dokonaniem radykalnych cięć planowanych wydatków bieżących od roku 2013.

Ze względu na spełnianie wskaźnika w roku 2014 przez Gminę Czarnków w górnych pułapach maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika, organ uchwałodawczy jak i organ wykonawczy nieustannie monitoruje kształtowanie się ww. wskaźników.

Ponadto, należy zauważyć iż spełnienie wskaźnika w 2014 roku wg. nowej ustawy o finansach publicznych jest zachowane, natomiast system Bestia pobiera na 2014 rok błędnie plan za III kw. 2011 roku, zamiast wykonania na koniec roku 2011 co ma bezpośrednie odzwierciedlenie w kolumnach 13a i 14a. Uwzględniając natomiast wykonanie na 2011 rok (zgodnie z zapisami ustawy) Gmina Czarnków w roku 2014 spełnia wymagane wskaźniki co jest potwierdzone w kolumnach 13b i 14b.

Należy również podkreślić, iż w zakładce budżet 2013 Bestia pobiera już wykonanie za 2011 rok co jest niezbędne do wyliczenia wskaźnika na 2014 rok i sytuacja opisana wyżej nie ma miejsca.

Na skutek dokonanych zmian przedsięwzięcia nie uległy zmianom.

Ze względu na wymiar realności Wieloletniej Prognozy Finansowej w latach 2013-2023 urealnieniu poddane zostały dochody, przychody, wydatki oraz rozchody budżetów. Głównym założeniem dokonanych zmian było zachowanie najwyższej ostrożności w oparciu o konserwatywny scenariusz makroekonomiczny.

Część II.

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY CZARNKÓW NA LATA 2012 – 2023

Wieloletnią Prognozę Finansową WPF Gminy Czarnków na lata 2012 – 2023 opracowano w oparciu o uzyskane wskaźniki z przeprowadzonej analizy wykonania dochodów i wydatków za lata 2009 – 2010 i za III kw. 2011 roku oraz ustalone wskaźniki przez Ministerstwo Finansów i głównych dysponentów środków na 2012r. Ponadto uwzględniono założenia makroekonomiczne, dane ustalone w Wieloletniej Prognozie Finansowej na dzień 30.09.2011r. w zakresie przedsięwzięć, wskaźniki podane przez Ministerstwo Finansów do oceny sytuacji finansowej gmin wiejskich, zmiany zachodzące w podatkach lokalnych oraz w stanie mienia komunalnego i dochodów, w zakresie wieczystego użytkowania, trwałego zarządu, dochodów z czynszów, planowanej sprzedaży.

W wyniku utworzenia spółki komunalnej - Zakład Usług Komunalnych Spółka z o.o. w Brzeźnie i oddania w odpłatną dzierżawę infrastrukturę techniczną, zaistniała możliwość odzyskania podatku VAT wobec powyższego nakłady inwestycyjne na przedsięwzięcia realizowane w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007 – 2013 przyjęto w wartościach netto, również zadanie w ramach PROW 2007-2013 pn. Budowa sieci wodociągowej Huta, Hutka, Gębice, Gębiczyn wraz z dokumentacją geodezyjną i techniczną - zostało przyjęte w wartościach netto.

Przy opracowaniu danych do WPF wykorzystano również dane dotyczące ilości uczniów uczęszczających do szkół podstawowych, gimnazjum jak również dzieci w przedszkolach.

DOCHODY BIEŻĄCE GMINY CZARNKÓW:

Dochody bieżące Gminy Czarnków na lata 2012 - 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 2012 rok zgodnie z pismem Ministra Finansów o ostatecznych kwotach planowana wielkość subwencji będzie wynosić 13.511.099 zł co w porównaniu do 2011r.

będzie wyższa o 5,70%. W pozostałych latach w wyniku przyjętej racjonalnej polityki planowania, ustalone dochody nie uległy zmianie.

W wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2013 – 2016 dochody z subwencji ogólnej ustalono przyjmując wzrost o 4,9% do poprzedniego roku natomiast poczynając od roku 2017 przyjęto wielkość z roku 2016. Powyższą zasadę ustalono w oparciu o zmiany demograficzne Gminy Czarnków co w rezultacie będzie miało wpływ na subwencję ogólną w części oświatową.

Poczynając od roku 2012 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 przy obecnie obowiązującym algorytmie naliczania).

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 malejącą, ustalono w oparciu o analizę wykonania za lata 2009 – 2010 i III kw. 2011 roku.

Na 2012 rok przyjęto wielkość dotacji zgodnie z zawiadomieniami przez głównych dysponentów środków. Wyodrębniono planowane dotacje majątkowe ustalone w oparciu o podpisane umowy z tytułu zwrotu środków realizowanych zadań z udziałem środków UE między innymi:

PO RYBY 2007-2013 Działanie 4.1 Rozwój obszarów zależnych od ryb z wyłączeniem realizacji operacji polegających na funkcjonowaniu lokalnej grupy (LGR) oraz nabycia umiejętności aktywizacji lokalnej zadania:

- 1) „Odwodnienie drogi gminnej we wsi Kuźnica Czarnkowska”
- 2) „Przebudowa rurociągu odwadniającego w miejscowości Śmieszkowo”
- 3) „Konserwacja rowu melioracyjnego wraz z rekultywacją zbiornika wodnego w miejscowości Brzeźno”

Ponadto wprowadzono przedsięwzięcia w ramach środków PROW 2007-2013:

- 1) „Budowa sieci wodociągowej Huta, Hutka, Gębice, Gębiczyn wraz z dokumentacją geodezyjną i techniczną”
- 2) „Budowa placu zabaw wraz z wyposażeniem w miejscowości Średnica”;
oraz z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007 – 2013 zadania:
- 3) „Budowa kanalizacji sanitarnej Romanowo Dolne, Romanowo Górne, Walkowice”,
- 4) „Budowa kanalizacji sanitarnej w Hucie wraz z aktualizacją dokumentacji technicznej”.

Wielkość dotacji na zadania zlecone i dofinansowanie zadań własnych ustalonych na 2012 rok w porównaniu do roku po uwzględnieniu ww. jest niższa od wielkości na 2011r.

i stanowi 92,78%. Natomiast na lata 2013 – 2015 w porównaniu do poprzedniego roku przyjęto wzrost o 1,8 %.

Poczynając od roku 2016 nie przyjmowano wzrostu wysokości dotacji na zadania zlecone i dofinansowanie zadań własnych.

Planowane **dotacje majątkowe** przyjęto w wielkościach planowanego zwrotu środków jako dofinansowanie w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego (WRPO) na lata 2007 – 2013 obejmujące przedsięwzięcia pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej Romanowo Dolne, Romanowo Górne, Walkowice”, „Budowa kanalizacji sanitarnej w Hucie wraz z aktualizacją dokumentacji technicznej – zaspokojenie potrzeb mieszkańców”, „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Brzeźnie”, oraz w roku 2012 uwzględniono dodatkowo dotacje majątkowe na dofinansowanie inwestycji w ramach programu „Moje Boisko Orlik”.

Dochody własne:

W celu ustalenia planowanych dochodów własnych w oparciu o wiedzę historyczną, wskaźniki wzrostu lub spadku dochodów własnych przeprowadzono analizę 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 2012 przyjęto zgodnie z Pismem Ministra Finansów, natomiast na lata 2013 – 2023 ustalono:

W latach 2013-2017 wzrost o 8,64% w stosunku do roku poprzedniego, natomiast poczynając od 2018 roku do 2023 przyjęto w wielkości ustalonej na 2017 rok (bez wzrostu).

Planowane dochody z podatków lokalnych na rok 2013 ustalono przyjmując wzrost do roku poprzedniego o 7,73%, natomiast od 2016 roku przy ustaleniu planowanych dochodów nie uwzględniano wzrostu.

Planowane dochody z zasobu Gminy Czarnków ustalono:

Po uwzględnieniu dochodów z dzierżawy w tym głównie infrastruktury technicznej dochody pozostałe z zasobu Gminy Czarnków ustalono; w latach 2013 wzrost o 29,13%, natomiast w latach 2017 – 2020 w wysokości 99,79% do poprzedniego roku. W roku 2021 zaplanowano wzrost tych dochodów a od 2022 nie zaplanowano wzrostu.

Dochody majątkowe:

Przy opracowaniu dochodów majątkowych na lata 2012 – 2023 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 2013 to działki w Kuźnicy Czarnkowskiej i działki budowlane w Gębicach. Natomiast na 2014 ustalono dochody w oparciu o planowaną sprzedaż w Romanowie Dolnym pod działalność gospodarczą.

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

Zaplanowane rozchody – spłaty rat kapitałowych ujętych w WPF na lata 2012-2023 finansowane będą z nadwyżki budżetowej roku bieżącego.

WYDATKI BIEŻĄCE GMINY CZARNKÓW

Przy opracowaniu prognozowanych kwot wydatków bieżących na lata 2012-2023 wykorzystano dane z przeprowadzonej szczegółowej analizy wydatków za lata 2009- 2010 i wykonania za III kw. 2011r. oraz wskaźniki makroekonomiczne. Ponadto przy opracowaniu prognozowanych kwot wydatków w zakresie oświaty uwzględniono wskaźniki demograficzne Gminy Czarnków.

Analizę przeprowadzono w 7 grupach rodzaju wydatków bieżących:

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- Wydatki związane z realizacją zadań statutowych,
- Udzielne dotacje z budżetu gminy,
- Świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- Wydatki na programy art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3,
- Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji,
- Obsługa długu.

Wydatki bieżące: wydatki określone w art. 226 ust. 4 (w tym na programy art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3): prognozowane wydatki przyjęto zgodnie z załącznikiem:

2012 rok kwota 586.936zł.

Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji:

Gmina Czarnków nie udzieliła poręczeń i gwarancji wobec powyższe nie planuje spłaty z tego tytułu.

Obsługa długu:

Prognozowane wydatki związane z obsługą długu przyjęto zgodnie z prognozą kwotą długu w latach 2012-2023.

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 2012-2013. Natomiast na lata 2014 – 2023 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 Gminy Czarnków na lata 2012 – 2023 dokonując rozchodów z tytułu spłat rat kapitałowych oraz wydatków na obsługę długu nie przekroczy relacji wynikających z art. 243 ufp.


W O J T
mgr inż. Bolesław Chwarstaniek