

**Uchwała Nr XXVII/244/2012
Rady Gminy Czarnków
z dnia 31 grudnia 2012 roku**

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) Objasnienia 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.

**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 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące razem	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowinji od: kredytów i pożyczek oraz wymienianych papierów wartościowych)	z tego:										w tym:							
				z tytułu gwarancji i poręczeń			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		finansowane środkami okresowymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na obsługę długu		Wydatki majątkowe		na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2		finansowane środkami okresowymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
				2c	2d	2e	2f	2g	2h	2i	7b	7b1	10	10b	10b1						
symbol	27	24	2	2c	2d	2e	2f	2g	2h	2i	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	0,00	290 108,00	0,00	555 000,00	555 000,00	5 434 768,00	4 179 805,00	2 538 983,00						
2014	35 167 605,00	29 378 690,00	28 843 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00	535 000,00	5 798 915,00	0,00	0,00						
2015	30 746 210,00	27 089 261,00	26 554 261,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00	535 000,00	3 656 949,00	0,00	0,00						
2016	30 908 474,00	27 646 100,00	27 111 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00	535 000,00	3 262 374,00	0,00	0,00						
2017	31 010 876,00	28 286 400,00	27 761 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00	535 000,00	2 724 476,00	0,00	0,00						
2018	30 947 619,00	28 504 082,00	27 969 082,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00	535 000,00	2 443 537,00	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	0,00	0,00	535 000,00	535 000,00	2 438 537,00	0,00	0,00						
2020	31 064 462,00	28 514 080,00	27 979 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00	535 000,00	2 550 382,00	0,00	0,00						
2021	30 692 399,00	28 514 080,00	27 979 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00	535 000,00	2 178 319,00	0,00	0,00						
2022	31 392 617,00	28 514 080,00	28 079 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	435 000,00	435 000,00	2 878 537,00	0,00	0,00						
2023	31 315 232,00	28 514 080,00	28 143 678,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370 402,00	370 402,00	2 801 152,00	0,00	0,00						

Wyszczególnienie	Wyniki budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	z tego:								
				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angazowana w budżecie roku bieżącego	w tym:		Wolna środek, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 upr. angazowane w budżecie roku bieżącego	w tym:		Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu	0,00		4.2a	na pokrycie deficytu budżetu		11a	Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu
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	1 464 115,00	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	4 315 978,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	1 578 287,00	4 318 421,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	1 127 663,00	3 472 355,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 028 907,00	2 834 784,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 109 180,00	2 633 199,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 109 180,00	2 627 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	871 045,00	2 500 069,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	775 000,00	2 503 319,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	775 000,00	3 203 337,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	770 820,00	3 121 972,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	wskazniki z art. 243 ufp										Informacja z art. 226 ust. 2		
	20	20a	20b	21	21a	21b	22	22a	22b	2a	2b	2c	10a
symbol		średnia z trzech poprzednich lat [20]	średnia z trzech poprzednich lat [20]	$(7a)+(7b)+(2c)+(15)/11$	$[21]<=[20a]$	$[21]<=[20b]$	$(7a)+(7b)+(2c)+(15)/[2d]+(a1)(1)$	$[22]<=[20a]$	$[22]<=[20b]$				
Formuła	$((a1)+(2a)+(15)/11)$	średnia z trzech poprzednich lat [20]	średnia z trzech poprzednich lat [20]	$(7a)+(7b)+(2c)+(15)/11$	$[21]<=[20a]$	$[21]<=[20b]$	$(7a)+(7b)+(2c)+(15)/[2d]+(a1)(1)$	$[22]<=[20a]$	$[22]<=[20b]$				
Relacja (Db-Wb-Dsm)/Dc, 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 zniżkami oraz baz wyliczeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu (bez wyłączeń) (planistycznego go)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (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. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (z wykonaniem za rok N-1)	na wyodróżnienia i składki od nich należane	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp
2013	7,29%	4,85%	4,79%	13,74%	NIE	TAK	13,74%	NIE	NIE	13 342 483,00	2 970 399,00	56 960,00	4 833 958,00
2014	12,93%	5,29%	5,23%	4,65%	TAK	TAK	4,65%	TAK	TAK	13 588 500,00	3 187 800,00	56 120,00	0,00
2015	13,79%	7,28%	7,22%	6,54%	TAK	TAK	6,54%	TAK	TAK	13 629 300,00	3 203 700,00	54 249,00	0,00
2016	11,26%	11,33%	11,33%	5,19%	TAK	TAK	5,19%	TAK	TAK	13 670 200,00	3 219 700,00	0,00	0,00
2017	9,25%	12,66%	12,66%	4,88%	TAK	TAK	4,88%	TAK	TAK	13 711 200,00	3 235 600,00	0,00	0,00
2018	8,59%	11,43%	11,43%	5,13%	TAK	TAK	5,13%	TAK	TAK	13 752 300,00	3 251 500,00	0,00	0,00
2019	8,54%	9,70%	9,70%	5,13%	TAK	TAK	5,13%	TAK	TAK	13 793 600,00	3 268 200,00	0,00	0,00
2020	8,14%	8,79%	8,79%	4,40%	TAK	TAK	4,40%	TAK	TAK	13 834 900,00	3 284 500,00	0,00	0,00
2021	7,96%	8,42%	8,42%	4,16%	TAK	TAK	4,16%	TAK	TAK	13 834 900,00	3 300 900,00	0,00	0,00
2022	5,96%	8,21%	8,21%	3,76%	TAK	TAK	3,76%	TAK	TAK	13 834 900,00	3 300 900,00	0,00	0,00
2023	9,73%	8,69%	8,69%	3,56%	TAK	TAK	3,56%	TAK	TAK	13 834 900,00	3 300 900,00	0,00	0,00

**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.

Dokonano następujących autopoprawek:

- dostosowanie WPF do uwag zawartych w opinii RIO;
- dostosowanie WPF do nowego (mniejszego) zadłużenia gminy (zmniejszenie planowanego zadłużenia w 2013 roku o kwotę 424.841zł);
- dostosowanie WPF do wartości zawartych w Uchwale 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;
- rezygnacja z przedsięwzięcia inwestycyjnego pn. PROW 2007-2013 Budowa placu zabaw z wyposażenia w miejscowości Średnica (zadanie stało się zadaniem jednorocznym w roku 2012).

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 jaki 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 ogólną 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:

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 2010 – 2011 i III kw. 2012 roku.

Na 2013 rok przyjęto wielkość dotacji zgodnie otrzymanymi zawiadomieniami od głównych dysponentów środków, oraz o podpisane umowy z tytułu zwrotu środków realizowanych zadań z udziałem środków UE. Planowane dotacje w 2013 roku z tytułu zwrotu środków na zadania realizowane z udziałem środków to kwota ogółem 3.053.643zł, z tego dochody bieżące kwota 276.129zł, natomiast dochody majątkowe to kwota 2.777.514zł. 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**.

Wielkość dotacji ogółem (z budżetu państwa, dotacje z udziałem środków europejskich, dotacje z gmin i powiatów) ustalonych na 2013 rok w porównaniu do roku 2012 jest niższa o 24,40%.

Poczynając od roku 2014 ustalone dotacje są wielkościami obejmującymi zadania zlecone i dofinansowanie zadań własnych w wyniku czego nastąpił spadek planowanej kwoty dotacji i stanowi do roku poprzedniego: w 2014 roku 74,51%, 2015 roku 81,51%. Poczynając od roku 2016 przyjęto wielkość z roku 2015 (bez wzrostu).

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 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 2013 przyjęto zgodnie z Pismem Ministra Finansów, natomiast na lata 2014 – 2023 ustalono:

W latach 2014 - 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 lata 2014-2017 ustalono przyjmując wzrost do roku poprzedniego o 2,7%, natomiast od 2018 roku przy ustaleniu planowanych dochodów nie uwzględniano wzrostu.

Planowane dochody z zasobu Gminy Czarnków ustalono:

Od 2014 rok do 2017 roku przyjęto wzrost o 0,5% w porównaniu do roku poprzedniego, natomiast poczynając od 2018 roku przyjęto planowane dochody w wysokości ustalonej na 2017 rok.

DOCHODY MAJĄTKOWE GMINY CZARNKÓW:

Przy opracowaniu dochodów majątkowych na lata 2013 – 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 lata 2014 - 2015 to działki budowlane położone w Gębicach.

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

Zaplanowane rozchody – spłaty rat kapitałowych ujętych w WPF poczynając od roku 2014-2023 finansowane będą z nadwyżki budżetowej roku bieżącego, natomiast rozchody w roku 2013 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 z założenia powinny być o tyle wyższe by móc nimi dokonywać spłat zadłużenia wraz z kosztami.

Przy opracowaniu prognozowanych kwot wydatków bieżących na lata 2013-2023 wykorzystano dane z przeprowadzonej szczegółowej analizy wydatków za lata 2010 - 2011 i wykonania za III kw. 2012r. 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. 1 i 2,
- Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji,
- Obsługa długu.

WYPŁATY Z TYTUŁU PORĘCZEŃ I GWARANCJI:

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

OBSŁUGA DŁUGU:

Prognozowane wydatki związane z obsługą długu przyjęto zgodnie z prognozową kwotą długu w latach 2013-2023. Planowana kwota odsetek na 2013 rok to 555.000zł.

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 2013-2015. Natomiast na lata 2015 – 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 Gmina Czarnków 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. *Bolęstan Chwarścianek*

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 3

do Uchwały Rady Gminy Czarnków

Nr XXVIII/244/2012 z dnia 31 grudnia 2012 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarnków

na lata 2013-2023

Nazwa i cel	Rozdział	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014
			od	do			
Przedsięwzięcia ogółem							
					13 053 400,00	4 890 318,00	56 120,00
- wydatki bieżące					168 556,00	56 360,00	56 120,00
- wydatki majątkowe					12 884 844,00	4 833 958,00	0,00
1) programy, projekty lub zadania (razem)							
					12 884 844,00	4 833 958,00	0,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					12 884 844,00	4 833 958,00	0,00
a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)							
					11 682 823,00	4 631 513,00	0,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					11 682 823,00	4 631 513,00	0,00
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerswa publicznoprywatnego (razem)							
					0,00	0,00	0,00
PROW 2007 - 2013 "Budowa sieci wodociągowej Huta, Hutka, Gębice, Gębiczny wraz z dokumentacją geodezyjną i techniczną" - zaspokojenie podstawowych potrzeb mieszkańców		Urząd Gminy Czarnków	2011	2013	1 165 805,00	976 468,00	0,00
Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2007-2013, Działanie 3.4 Gospodarka wodno-kanalizacyjna Budowa kanalizacji sanitarnej Romanowo Górne, Romanowo Górne, Walkowice - zaspokojenie potrzeb mieszkańców Gmin		Urząd Gminy Czarnków	2011	2013	6 696 786,00	3 638 783,00	0,00
Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2007-2013, Działanie 3.4 Gospodarka wodno-kanalizacyjna Budowa kanalizacji sanitarnej w Hucie wraz z aktualizacją dokumentacji technicznej - zaspokojenie potrzeb mieszkańców		Urząd Gminy Czarnków	2009	2013	2 498 844,00	8 131,00	0,00
Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2007-2013, Działanie 3.4 Gospodarka wodno-kanalizacyjna Modernizacja istniejącej oczyszczalni ścieków w Brzeźnie - zaspokojenie potrzeb mieszkańców		Urząd Gminy Czarnków	2009	2013	1 321 388,00	8 131,00	0,00

Limit 2015	Limit 2016	Limit zobowiązań
54 249,00	0,00	598 945,00
54 249,00	0,00	0,00
0,00	0,00	598 945,00
0,00	0,00	598 945,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	598 945,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	410 865,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	264 522,00
0,00	0,00	130 081,00
0,00	0,00	8 131,00
0,00	0,00	8 131,00
0,00	0,00	0,00

- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit a i b) (razem)					1 202 021,00	202 445,00		0,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00		0,00
- wydatki majątkowe					1 202 021,00	202 445,00		0,00
Modernizacja oświetlenia ulicznego - Oświetlenie uliczne	Urząd Gminy Czarnków	2007	2013		1 009 021,00	24 445,00		0,00
Rozbudowa Świetlicy wiejskiej w Średnicy	Urząd Gminy Czarnków	2012	2013		193 000,00	178 000,00		0,00
2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok					168 556,00	56 360,00		56 120,00
- wydatki bieżące					168 556,00	56 360,00		56 120,00
Abonament za dostęp do internetu Urzędy Gminy Czarnków -	Urząd Gminy Czarnków	2012	2014		1 203,00	576,00		336,00
Abonament za serwer wirtualny na potrzeby strony www oraz BIP Gminy Czarnków - abonament	Urząd Gminy Czarnków	2012	2015		6 910,00	2 303,00		2 303,00
Ubezpieczenie mienia Gminy Czarnków - Towarzystwo Ubezpieczeń Wzajemnych TUW - ubezpieczenia mienia	Urząd Gminy Czarnków	2013	2015		160 443,00	53 481,00		53 481,00
- wydatki majątkowe					0,00	0,00		0,00
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)					0,00	0,00		0,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00		0,00

0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	188 080,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	188 080,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	188 080,00
54 249,00	0,00	0,00
54 249,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
768,00	0,00	0,00
53 481,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00