



**PROJEKT
WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ
NA LATA
2015-2025**

Czarnków, listopad 2014

Zarządzenie Nr 353/2014
Burmistrza Miasta Czarnków
z dnia 12 listopada 2014 r.

w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasta Czarnków na lata 2015 - 2025

Na podstawie art.30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2013 r., poz. 594 ze zm.¹), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013r., poz. 885 ze zm.²)

Burmistrz Miasta Czarnków zarządza, co następuje:

§ 1 Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasta Czarnków w brzmieniu określonym w załączniku Nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

§ 2 Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasta Czarnków na lata 2015 - 2025 podlega przedstawieniu Radzie Miasta Czarnków oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

§ 3 Zarządzenie obowiązuje z dniem podjęcia.

BURMISTRZ
Franciszek Strugała

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013r. poz.645 i poz. 1318

² Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013r. poz.938

**Projekt
Uchwała Nr
Rady Miasta Czarnków
z dnia**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasta Czarnków na lata 2015 - 2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2013 r., poz. 594 ze zm.)¹ oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. z 2013r. Dz. U. , poz. 885 ze zm.)² Rada Miasta Czarnków uchwala co następuje:

§ 1 Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miasta Czarnków obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu 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 Burmistrza Miasta Czarnków 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.

2. Upoważnia się Burmistrza Miasta Czarnków do przekazywania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1, kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Miasta Czarnków”.

§ 3 Traci moc uchwała Rady Miasta w Czarnkowie Nr XXXVIII/251/2013 z dnia 30 grudnia 2013 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasta Czarnków na lata 2014-2023 ze zmianami.

§ 4 Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Czarnków.

§ 5 Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015 r.

BURMISTRZ
Franciszek Strugała

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013r. poz.645 i poz. 1318

²⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013r. poz.938

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:														
		Lp	1	w tym:								w tym:				
				Dochody bieżące ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1.1.1	1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		Dochody ^x majątkowe	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
										z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej				z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	1.2.1
Formula	[1.1]+[1.2]															
2015	39 571 996,00	38 771 996,00	8 139 313,00	570 000,00	14 007 122,00	9 754 651,00	7 133 764,00	3 294 027,00	800 000,00	800 000,00	0,00					
2016	40 740 000,00	39 940 000,00	8 385 000,00	590 000,00	14 430 000,00	10 050 000,00	7 350 000,00	3 400 000,00	800 000,00	800 000,00	0,00					
2017	41 940 000,00	41 140 000,00	8 640 000,00	610 000,00	14 860 000,00	10 350 000,00	7 570 000,00	3 500 000,00	800 000,00	800 000,00	0,00					
2018	43 175 000,00	42 375 000,00	8 900 000,00	630 000,00	15 305 000,00	10 660 000,00	7 800 000,00	3 605 000,00	800 000,00	800 000,00	0,00					
2019	44 000 000,00	43 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00					
2020	45 310 000,00	44 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00					
2021	46 660 000,00	46 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00					
2022	48 050 000,00	47 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00					
2023	49 480 000,00	49 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00					
2024	50 600 000,00	50 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00					
2025	52 120 000,00	52 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										Wydatki majątkowe
		w tym:										
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegała sfinansowaniu dotacja z budżetu państwa ^e	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	w tym:		
										odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2		2.2	
Formuła	[2.1] + [2.2]											
2015	40 767 717,00	35 691 717,00	186 000,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	5 076 000,00	
2016	38 290 000,00	36 050 000,00	186 000,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 240 000,00	
2017	39 490 000,00	36 410 000,00	186 000,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	3 080 000,00	
2018	40 575 000,00	36 700 000,00	186 000,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	3 875 000,00	
2019	41 450 000,00	37 070 000,00	186 000,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	4 380 000,00	
2020	43 510 000,00	37 440 000,00	186 000,00	0,00	x	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	6 070 000,00	
2021	45 560 000,00	37 810 000,00	186 000,00	0,00	x	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	7 750 000,00	
2022	47 150 000,00	38 200 000,00	186 000,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	8 950 000,00	
2023	48 730 000,00	38 600 000,00	186 000,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	10 130 000,00	
2024	49 600 000,00	38 990 000,00	186 000,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	10 610 000,00	
2025	51 324 279,00	39 380 000,00	186 000,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	11 944 279,00	

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu *	Przychody, x budżetu	z tego:								
			w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów x wartościowych	w tym:		
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	na pokrycie deficytu x budżetu		na pokrycie deficytu x budżetu	na pokrycie deficytu x budżetu		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x	na pokrycie deficytu x budżetu	
			Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Formuła	[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]									
2015	-1 195 721,00	3 895 721,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 895 721,00	1 195 721,00	0,00	0,00
2016	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	795 721,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody * budżetu	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych *	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. * 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2015	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 450 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 450 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 550 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	795 721,00	795 721,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] + [2.2])
2015	16 395 721,00	0,00	3 080 279,00	3 080 279,00
2016	13 945 721,00	0,00	3 890 000,00	3 890 000,00
2017	11 495 721,00	0,00	4 730 000,00	4 730 000,00
2018	8 895 721,00	0,00	5 675 000,00	5 675 000,00
2019	6 345 721,00	0,00	6 580 000,00	6 580 000,00
2020	4 545 721,00	0,00	7 520 000,00	7 520 000,00
2021	3 445 721,00	0,00	8 500 000,00	8 500 000,00
2022	2 545 721,00	0,00	9 500 000,00	9 500 000,00
2023	1 795 721,00	0,00	10 530 000,00	10 530 000,00
2024	795 721,00	0,00	11 610 000,00	11 610 000,00
2025	0,00	0,00	12 740 000,00	12 740 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego, rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego, rok budżetowy	
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Formuła	$\frac{[(2.1.1.1 + (2.1.3.1) + (5.1)) / (1)]}{[5.1] / (1)}$	$\frac{[(2.1.1.1 + (2.1.3.1) + (5.1)) / (1)]}{[5.1] / (1)}$		$\frac{[(2.1.1.1 + (2.1.3.1) + (5.1)) / (1)]}{[5.1] / (1)}$	$\frac{[(1.1) - (15.1) - (16.1) - (2.1) - (2.1) - (2.1) - (15.20) / (1)]}{[(15.1) - (1)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]	
2015	8,56%	8,56%	0,00	8,56%	9,81%	9,96%	9,61	TAK	TAK	
2016	7,70%	7,70%	0,00	7,70%	11,51%	10,79%	10,88%	TAK	TAK	
2017	7,36%	7,36%	0,00	7,36%	13,19%	10,33%	10,41%	TAK	TAK	
2018	7,26%	7,26%	0,00	7,26%	15,00%	11,50%	11,50%	TAK	TAK	
2019	6,79%	6,79%	0,00	6,79%	15,75%	13,23%	13,23%	TAK	TAK	
2020	4,78%	4,78%	0,00	4,78%	17,37%	14,65%	14,65%	TAK	TAK	
2021	3,06%	3,06%	0,00	3,06%	18,97%	16,04%	16,04%	TAK	TAK	
2022	2,47%	2,47%	0,00	2,47%	20,50%	17,36%	17,36%	TAK	TAK	
2023	2,03%	2,03%	0,00	2,03%	21,99%	18,95%	18,95%	TAK	TAK	
2024	2,42%	2,42%	0,00	2,42%	22,94%	20,49%	20,49%	TAK	TAK	
2025	1,92%	1,92%	0,00	1,92%	24,44%	21,81%	21,81%	TAK	TAK	

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognostowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybi h rodzajach wydatków budżetowych							
			Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu ¹¹⁾ terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
					bieżące	majątkowe				
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2015	0,00	0,00	16 414 152,00	5 336 540,00	2 350 000,00	100 000,00	2 250 000,00	2 250 000,00	2 826 000,00	250 000,00
2016	2 450 000,00	2 450 000,00	16 580 000,00	5 400 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	2 240 000,00	0,00
2017	2 450 000,00	2 450 000,00	16 750 000,00	5 455 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 080 000,00	0,00
2018	2 600 000,00	2 600 000,00	17 250 000,00	5 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 875 000,00	0,00
2019	2 550 000,00	2 450 000,00	17 420 000,00	5 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 380 000,00	0,00
2020	1 800 000,00	1 800 000,00	17 600 000,00	5 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 070 000,00	0,00
2021	1 100 000,00	1 100 000,00	17 780 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 750 000,00	0,00
2022	900 000,00	900 000,00	17 960 000,00	5 860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 950 000,00	0,00
2023	750 000,00	750 000,00	18 140 000,00	5 920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 130 000,00	0,00
2024	1 000 000,00	1 000 000,00	18 320 000,00	5 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 610 000,00	0,00
2025	795 721,00	795 721,00	18 500 000,00	6 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 944 279,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie progr. v, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których: wa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:			Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące 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
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2		
Formuła											
2015	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	
2017	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	
2019	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	
2021	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	
2023	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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz poz. 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy													w tym:	
	12.4	12.4.1		12.4.2	12.5	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:		w tym:			
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania								
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1						
Formuła															
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						
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym										Wydatki na splate				Wydatki na splate				Wydatki na splate				Wydatki na splate							
	w tym:		Kwota zobowiązań		Dochody		Wysokość		Wydatki na splate		Wydatki na splate		Wydatki na splate		Wydatki na splate		Wydatki na splate		Wydatki na splate		Wydatki na splate		Wydatki na splate		Wydatki na splate		Wydatki na splate			
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z budżetu państwa, o którym mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	Wydatki na splate	Wydatki na splate	Wydatki na splate	Wydatki na splate	Wydatki na splate	Wydatki na splate	Wydatki na splate	Wydatki na splate	Wydatki na splate	Wydatki na splate	Wydatki na splate	Wydatki na splate	Wydatki na splate	Wydatki na splate	Wydatki na splate	Wydatki na splate	Wydatki na splate	Wydatki na splate	

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w
zł

Zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 640 268,00	2 350 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				200 000,00	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 440 268,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				2 640 268,00	2 350 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				200 000,00	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Remont i konserwacja budynku kościoła parafialnego pw. ŚW. MARIi MAGDALENY w CZARNKOWIE - Remon i konserwacja kościoła	CZARNKÓW	2014	2016	200 000,00	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 440 268,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Dokumentacja i budowa boiska wielofunkcyjnego przy SP Nr 1 w Czarnkowie	CZARNKÓW	2014	2015	2 020 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 640 268,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 440 268,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

[illegible][illegible][illegible][illegible]

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1.3.2.2	Powiatowe ścieżki rowerowe	CZARNKÓW	2014	2015	420 268,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420 268,00

BURMISTRZ
Franciszek Strugała

Objaśnienia przyjętych wartości.

Do opracowania WPF wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2012 – 2014, założenia makroekonomiczne przyjęte w WPF, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie Gminy Miasta Czarnków.

Szczegółowe objaśnienia przyjętych wartości

Dla wyliczenia dochodów przyjęto 3% wzrosty tej kategorii w poszczególnych latach. Obecny wzrost dochodów jest o 3% wyższy niż projekt na 2014 rok. Uzasadnione to jest podobnymi (a nawet wyższymi) wzrostami w latach ubiegłych. Najważniejsze kategorie dochodów również z roku na rok wzrastają o podobną wartość.

Stawki podatku od nieruchomości zdecydowano się pozostawić na podobnym poziomie jak w roku bieżącym.

W przypadku podatku od środków transportowych (szczególnie osób fizycznych), który z roku na rok staje się ważniejszą kategorią dochodów dla budżetu. Ze względu na korzystne stawki obowiązujące w Mieście, firmy transportowe rejestrują u nas działalność by płacić niższe stawki niż w dużych ośrodkach zaplanowano wzrost o 15%. W przypadku osób prawnych zostawiono plan 2014 roku.

Subwencja oświatowa spadła na przyszły rok o 0,55%, subwencji równoważącej nie przyznano.

Znacząco rośnie też udział w podatku dochodowym od osób fizycznych, który na przyszły rok zaplanowano aż o 8,2% wyższy niż w roku bieżącym. Udział od osób prawnych pozostawiono w wysokości planu na rok 2014 chociaż prawdopodobnie zostanie on podobnie jak na koniec 2013 roku przekroczony.

Zaplanowano dotacje w tym na przedszkola oraz dochody od innych jst za dzieci z innych gmin co dało znaczącą pozycję budżetu

Budżet zaplanowano ostrożnie, w szeregu pozycji ze względu na słabe wykonanie roku 2014 zdecydowano o obniżeniu planu na 2015 rok, należą do nich czynsze za lokale i pozostałe dochody z lokali, wpływy z różnych dochodów w administracji, podatek od czynności cywilnoprawnych osób fizycznych.

Mimo znaczących redukcji w szeregu pozycji dochody ogółem wzrastają o 3 % w porównaniu do planu na 2014 rok.

Dochody majątkowe ustalono na podstawie wytypowanych lokali mieszkalnych w blokach oraz działek do sprzedaży w roku 2015, co powinno przynieść ok 450.000 zł, wciąż możliwa jest sprzedaż budynku, w którym wcześniej mieścił się sąd w Czarnkowie. 350.000 zł przyniesie sprzedaż nakładów inwestycyjnych za kino. Dochody z tego tytułu zaplanowano do roku 2023 gdyż na taki okres podpisano umowę na

sprzedaż ratalną Plan dochodów ustalony jest realistycznie i powinien zostać zrealizowany. Ustalono dochody majątkowe również na lata 2016-2018 w kwocie odpowiednio 800.000 zł a w latach 2019-2023 po 350.000 zł w każdym roku. Tak wysokie ustanowienie tych dochodów ma związek z planowanym oddaniem w 2015 roku obwodnicy Miasta, przy której mamy tereny pod aktywację a także opracowywaniem obecnie planów zagospodarowania pod budownictwo jednorodzinne oraz wielorodzinne na terenach miasta.

Dla wydatków założono wzrost 1% dla wszystkich lat objętych planem. Niewątpliwie w najbliższych latach konieczne będzie spowolnienie wydatków lub nawet dążenie do ich obniżania w niektórych kategoriach. Wszystkie zadania, które powinny, są realizowane obecnie w wystarczającym stopniu. Na rok 2015 założono spadek wydatków ogółem w stosunku do III kwartału 2014 roku o 1,2% . Niestety w wydatkach bieżących znacząco wzrosły wynagrodzenia w placówkach oświatowych co przy jednoczesnym obniżeniu subwencji oświatowej nie jest korzystnym zjawiskiem. Wydatki bieżące spadają o 1,1% W wyniku przetargu spadają znacznie koszty energii, znacznie spadają też koszty odsetek od kredytów o ok. 40%. Wydatki majątkowe spadają o 1,9%. Nie jest planowany wzrost zatrudnienia w zatrudnienia w UM jedynie wzrasta o część etatu w MOPS Czarnków.

W prognozie długu ujęto aktualne kredyty. Kredyty planuje się spłacić do roku 2025. Wielkość spłat rat oraz kosztów obsługi z poręczeniami dla wszystkich lat spełnia wymagania z art. 243 ufp. Planuje się poręczenie kredytu dla TBS w Czarnkowie w kwocie rocznej 186.000 zł. Zadłużenie na koniec 2015 roku wyliczono na kwotę 16.395.721 zł. z czego 15.200.000 zł to zadłużenie na koniec 2014 roku, 1.195.721 zł to deficyt roku 2015, 3.895.721 zł to planowane do zaciągnięcia kredyty w 2015 roku a 2.700.000 to spłata rat kredytów w 2015 roku.

BURMISTRZ
Franciszek Strugała