



PROJEKT WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2011 – 2032

Czarnków, listopad 2010

Zarządzenia Nr 355/2010
Burmistrza Miasta Czarnków
z dnia 15 listopada 2010 r.

w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasta Czarnków na lata 2011 - 2032

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

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 Informację o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2011 – 2013 zawiera załącznik Nr 2 do niniejszego Zarządzenia.

§ 3 1. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasta Czarnków na lata 2011 - 2032 podlega przedstawieniu Radzie Miasta Czarnków oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

2. Do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej załącza się informację, o której mowa w § 2 niniejszego Zarządzenia.

§ 4 Wykonanie zarządzenia powierza się Burmistrzowi Miasta Czarnków.

§ 5 Zarządzenie obowiązuje z dniem podjęcia.


BURMISTRZ
Franciszek Strugała

Projekt

Uchwała Nr

Rady Miasta Czarnków

z dnia 2010 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasta Czarnków na lata 2011 - 2032

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r., Nr 142, poz. 1591 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) w związku z art. 121 ust. 8 oraz art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 ze zm.) 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) objaśnienia przyjętych wartości, stanowiących załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2 Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3 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.

§ 4 Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Czarnków.

§ 5 Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2011 r.

BURMISTRZ
Franciszek Strugała

Szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych WPF

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013
1	Dochody ogółem, w tym:	31 905 193,00	33 190 000,00	34 830 000,00
a	dochody bieżące	31 035 193,00	32 590 000,00	34 230 000,00
b	dochody majątkowe, w tym:	870 000,00	600 000,00	600 000,00
	ze sprzedaży majątku	670 000,00	600 000,00	600 000,00
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	28 609 471,00	29 410 000,00	30 280 000,00
a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	13 501 285,00	13 905 000,00	14 325 000,00
b	związane z funkcjonowaniem organów JST	4 716 411,00	4 860 000,00	5 010 000,00
c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	186 000,00	186 000,00	186 000,00
d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 sufp			
e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp			
3	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu) (1-2)	3 295 722,00	3 780 000,00	4 550 000,00
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	1 000 000,00	0,00	
	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, zaangażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	1 000 000,00	0,00	
5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu			
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	4 295 722,00	3 780 000,00	4 550 000,00
7	Spłata i obsługa długu, z tego:	3 122 725,00	3 186 575,00	3 000 000,00
a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu obligacji	2 322 725,00	2 386 575,00	2 250 000,00
b	wydatki bieżące na obsługę długu	800 000,00	800 000,00	750 000,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)			
9	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (6-7-8)	1 172 997,00	593 425,00	1 550 000,00
10	Wydatki majątkowe, w tym:	7 169 000,00	2 350 000,00	0,00
	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp			
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	5 996 003,00	1 756 575,00	0,00
12	Wynik finansowy budżetu (9-10+11)	0,00	0,00	1 550 000,00
13	Kwota długu, w tym:	18 713 637,00	18 083 637,00	15 833 637,00
a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 usfp	950 000,00		

b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	950 000,00		
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym poczynających doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp			
15	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań	2 322 725,00	2 386 575,00	2 250 000,00
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	0,15	0,09	0,07
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	0,10	0,10	0,09
17	Spłata zadłużenia/dochody ogółem (7-13a+2c-2d):1) -max 15% z art. 169 sufp	0,07	0,07	0,07
18	Zadłużenie/dochody ogółem (13-13a):1) - max 60% z art. 170 sufp	0,59	0,54	0,45

19	Wydatki bieżące razem (2+7b)	29 409 471,00	30 210 000,00	31 030 000,00
20	Wydatki ogółem (10+19)	36 578 471,00	32 560 000,00	31 030 000,00
21	Wynik budżetu (1-20)	4 673 278,00	630 000,00	3 800 000,00
22	Przychody budżetu	6 996 003,00	1 756 575,00	0,00
23	Rozchody budżetu (7a+8)	2 322 725,00	2 386 575,00	2 250 000,00
24	Sposób sfinansowania spłaty długu (kwota powinna być zgodna z kwotą wykazaną w poz. 7a), z tego:	6 996 003,00	1 756 575,00	
a	nadwyżka z lat ubiegłych			
b	wolne środki	1 000 000,00		
c	przychody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji	5 996 003,00	1 756 575,00	
d	przychody z prywatyzacji			
e	przychody ze spłaty udzielonych pożyczek			

Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą:

Nadwyżki wskazane w załączniku od roku 2013 będą przeznaczane na wydatki majątkowe, jednak na dzień dzisiejszy żadne takie zadania nie zostały jeszcze określone

Rok 2025	Rok 2026	Rok 2027	Rok 2028	Rok 2029	Rok 2030	Rok 2031	Rok 2032
61 450 000,00	64 525 000,00	67 755 000,00	71 145 000,00	74 705 000,00	78 445 000,00	82 370 000,00	86 490 000,00
61 450 000,00	64 525 000,00	67 755 000,00	71 145 000,00	74 705 000,00	78 445 000,00	82 370 000,00	86 490 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42 150 000,00	43 415 000,00	44 720 000,00	46 065 000,00	47 450 000,00	48 875 000,00	50 345 000,00	51 860 000,00
20 450 000,00	21 065 000,00	21 700 000,00	22 355 000,00	23 030 000,00	23 725 000,00	24 440 000,00	25 175 000,00
6 955 000,00	7 165 000,00	7 380 000,00	7 605 000,00	7 835 000,00	8 075 000,00	8 320 000,00	8 570 000,00
186 000,00	186 000,00	186 000,00	186 000,00	186 000,00	186 000,00	186 000,00	186 000,00
19 300 000,00	21 110 000,00	23 035 000,00	25 080 000,00	27 255 000,00	29 570 000,00	32 025 000,00	34 630 000,00
19 300 000,00	21 110 000,00	23 035 000,00	25 080 000,00	27 255 000,00	29 570 000,00	32 025 000,00	34 630 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 300 000,00	21 110 000,00	23 035 000,00	25 080 000,00	27 255 000,00	29 570 000,00	32 025 000,00	34 630 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 300 000,00	21 110 000,00	23 035 000,00	25 080 000,00	27 255 000,00	29 570 000,00	32 025 000,00	34 630 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 300 000,00	21 110 000,00	23 035 000,00	25 080 000,00	27 255 000,00	29 570 000,00	32 025 000,00	34 630 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00

42 150 000,00	43 415 000,00	44 720 000,00	46 065 000,00	47 450 000,00	48 875 000,00	50 345 000,00	51 860 000,00
42 150 000,00	43 415 000,00	44 720 000,00	46 065 000,00	47 450 000,00	48 875 000,00	50 345 000,00	51 860 000,00
19 300 000,00	21 110 000,00	23 035 000,00	25 080 000,00	27 255 000,00	29 570 000,00	32 025 000,00	34 630 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

BURMSTRZ
Franciszek Strugała

Objaśnienia przyjętych wartości.

Do opracowania WPF wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2007 – 2009, założenia makroekonomiczne przyjęte w WPPF, 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 5% wzrost tej kategorii w poszczególnych latach. Uzasadnione to jest podobnymi (a nawet wyższymi) takimi wzrostami w latach ubiegłych. Wyjątkiem jest rok 2009 gdzie Gmina otrzymała bardzo dużo dotacji zewnętrznych na zadania majątkowe. Najważniejsze kategorie dochodów również z roku na rok wzrastają o podobną wartość. Stawki podatku od nieruchomości wzrastają corocznie o 3-4% wzrost jest jednak znacznie wyższy ze względu na duże uprzemysłowienie Miasta i rozwój firm, które co roku oddają do użytku nowe składniki majątkowe zwiększając w ten sposób wymiar. Podobna sytuacja występuje w przypadku podatku od środków transportowych, 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. Subwencja oświatowa wzrasta o 5,9% na przyszły rok a liczba uczniów w miejskich placówkach oświatowych nie spada co przy ogólnej tendencji spadkowej w szkołach w Polsce może wpływać na dalszy wzrost tej kategorii w kolejnych latach. Uprzemysłowienie ma też wpływ na realizację udziału w podatku dochodowym od osób prawnych, który to na początku roku realizowany był na niskim poziomie jednak realizacja za III kwartał br. wpływa na optymistyczną prognozę realizacji tej kategorii w kolejnych latach. Niskie bezrobocie na terenie miasta ma wpływ na realizację udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, dodatkowo zapowiadane przez rząd zmniejszenie ulg w podatku będzie z pewnością miało wpływ na zwiększenie dochodów również dla gmin.

Dla wydatków założono wzrost ok 3% w poszczególnych latach. Wszystkie zadania, które powinny, są realizowane obecnie w wystarczającym stopniu. Na rok 2011 założono tylko 2,63% wzrost wydatków bieżących. Wzrost nastąpił głównie w kategoriach gdzie zapowiadane są podwyżki np. energia elektryczna. Płace na kolejny rok wzrastają o 5-7% ale np. w 2010 roku nie było podwyżek dlatego można przyjąć średnio 3% wzrost. Wzrost zatrudnienia również ma miejsce tylko w wyjątkowych sytuacjach.

W prognozie długu ujęto aktualne kredyty, planowane na rok 2011 oraz planowane na 2012 w związku z zadaniem wskazanym w załączniku o przedsięwzięciach wieloletnich. Kredyty planuje się spłacić do roku 2019. Wielkość spłat rat od roku 2014 spełnia wymagania z art. 243 ufp. Do roku 2032 planuje się poręczenie kredytu dla TBS w Czarnkowie.

Dochody ze sprzedaży majątku zostały zaplanowane tylko do roku 2013 od roku 2014 ze względu na realność prognozy nie można w tym momencie zaplanować dochodów. Dochody na lata 2011-2013 związane są planowanymi sprzedażami już przygotowanych działek oraz uruchomionych po wybudowaniu rozpoczętej już obwodnicy Czarnkowa.

Ze względu na brak realnych prognoz co do wskaźników makroekonomicznych, niewiedzy na temat koniunktury gospodarczej i zmian prawnych jakie mogą nastąpić; obliczenia wykraczające poza rok 2014 mają charakter czysto rachunkowy.

BURMISTRZ
Franciszek Strugała

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji (w wierszu program/umowa)		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)				Limit zobowiązań
			od	do		2011	2012	2013	2014	
			Przedsiewzięcia ogółem 7347664,28			2 228 997,00	2 228 997,00	4 026,00		
	- wydatki bieżące		237664,28			78 997,76	78 997,76	4 026,00		
	- wydatki majątkowe		7110000			2 150 000,00	2 350 000,00			
	I. Programy projekty lub zadania (razem)									
	- wydatki bieżące									
	- wydatki majątkowe		7110000							
	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)									
	- wydatki bieżące									
	- wydatki majątkowe		4410000							
	WRPO Aktywizacja Wielkiej Petli Wielkopolski - etap I budowa przystani wodnych na rzece Noteć - przystań w Czarnkowie. Cel: wykorzystanie potencjału turystycznego położenia Czarnkowa nad Notecią	Urząd Miasta			4410000	2 000 000,00				
	Projekt									
	Z tego zadania:									
	Budowa przystani wodnej		2007	2011	4410000	2 000 000,00				
	B) Programy projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. A) (razem)									
	- wydatki bieżące									
	- wydatki majątkowe		2700000							
	Ścieżki rowerowe. Cel: poprawa bezpieczeństwa ruchu, poprawa układu komunikacyjnego miasta oraz rozwój potencjału turystycznego. Wydatki majątkowe	Urząd Miasta								
	Z tego zadania:									
	Budowa ścieżek rowerowych		2009	2012	2700000	150 000,00	2 350 000,00			
	II. 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									

Informacja o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w latach 2011-2013

Wyszczególnienie	Rok 2007	Rok 2008	Rok 2009	Rok 2010	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013
dochody bieżące (Db)	27 712 400,74	29 393 403,55	30 318 308,30	29 458 879,00	31 035 193,00	32 590 000,00	34 230 000,00
dochody ze sprzedaży majątku (Sm)	511 645,37	663 023,43	295 440,12	137 800,00	670 000,00	600 000,00	600 000,00
dochody ogółem (D)	28 224 046,11	30 065 024,78	32 568 248,42	29 936 143,00	31 905 193,00	33 190 000,00	34 830 000,00
wydatki bieżące (Wb)	21 608 771,10	22 646 943,19	25 387 332,63	28 635 766,00	29 409 471,00	30 210 000,00	31 030 000,00
koszt obsługi zadłużenia (O)	263 398,86	235 331,17	585 000,00	1 000 000,00	800 000,00	800 000,00	750 000,00
spłata rat kapitałowych (R)	1 624 000,00	723 200,00	1 023 200,00	1 623 200,00	2 322 725,00	2 386 575,00	2 250 000,00
zadłużenie na koniec roku (Z)	4 028 900,00	6 805 700,00	11 782 500,00	15 040 359,00	18 713 637,00	16 327 062,00	14 077 062,00
Z/D	0,14	0,23	0,36	0,50	0,59	0,49	0,40
(R+O)/D	0,07	0,03	0,05	0,09	0,10	0,10	0,09

dochody majątkowe	511 645,37	671 621,23	2 249 940,12	477 264,00	870 000,00	600 000,00	600 000,00
-------------------	------------	------------	--------------	------------	------------	------------	------------

Wyliczenie (Db+Sm-Wb)	6 103 629,64	7 409 483,79	5 226 415,79	960 913,00	2 295 722,00	2 980 000,00	3 800 000,00
do dochodów ogółem (D)	28 224 046,11	30 065 024,78	32 568 248,42	29 936 143,00	31 905 193,00	33 190 000,00	34 830 000,00
w %	21,63	24,64	16,05	3,21	7,20	8,98	10,91

Średnia z 3 lat poprzednich							
w %				0,21	0,15	0,09	0,07
				20,77	14,63	8,82	6,46

R+O w 2010 wg nowej ufp <=	6 286 590,03	4 785 778,95	2 927 358,00	2 250 018,00
R+O w 2010 wg starej ufp <=	4 490 421,45	4 785 778,95	4 978 500,00	5 224 500,00

BURMISTRZ
Franciszek Strugała