

UCHWAŁA NR XXI/103/12
RADY GMINY KAMIENNIK
z dnia 28 września 2012 roku

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm), art. 228, 229, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) w zw. z art. 122 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.) Rada Gminy uchwała co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XII/64/11 z dnia 22 grudnia 2011 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Wieloletnia prognoza finansowa stanowiąca załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2012- 2018 stanowiący załącznik Nr 2 otrzymuje brzmienie określone załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w biuletynie informacji publicznej.

Wieloletnia Prognoza Finansowa (tekst jednolity po zmianach)

(w zł)

L.p.	Formuła	Wyszczególnienie	Wykonanie		Plan	Wykonanie	Prognoza						
			2009	2010	3 kw. 2011	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
1	[1a]+[1b]	Dochody ogółem, z tego:	10 502 775,68	9 970 118,13	11 904 850,55	11 037 299,09	13 509 214,28	13 007 585,00	14 169 474,71	15 477 192,00	15 215 274,00	15 928 146,58	16 154 300,00
1a		dochody bieżące	9 667 697,02	9 906 464,45	10 203 765,13	10 156 154,54	12 464 030,31	12 699 437,00	13 300 475,71	13 930 142,00	14 589 806,00	15 280 905,00	16 004 946,00
1a1		w tym: środki z UE	0,00	119 678,22	176 263,77	145 970,76	338 314,46	80 080,00	37 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b		dochody majątkowe, w tym:	835 078,66	63 653,68	1 701 085,42	881 144,55	1 045 183,97	308 148,00	868 999,00	1 547 050,00	625 468,00	647 241,58	149 354,00
1c		ze sprzedaży majątku	91 780,00	62 353,68	231 000,00	89 339,75	85 450,00	117 023,00	122 874,00	129 017,00	135 468,00	142 242,00	149 354,00
1d		środki z UE	0,00	0,00	1 268 389,00	589 704,82	869 124,00	191 125,00	746 125,00	1 418 033,00	490 000,00	505 000,00	0,00
2		Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	9 420 730,57	10 441 383,21	10 021 580,55	9 890 787,52	11 299 571,28	11 546 253,00	11 245 459,00	12 089 892,00	12 591 436,00	13 300 929,00	14 024 300,00
2a		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 168 778,34	4 673 914,27	4 429 019,00	4 438 583,59	4 780 350,00	4 875 957,00	4 953 476,00	5 052 546,00	5 204 122,03	5 386 266,00	5 574 786,00
2b	rozdz.75022, 75023 bez wynagr. i poch	związane z funkcjonowaniem organów JST	296 826,97	286 993,20	306 548,00	276 763,95	349 433,00	356 421,66	363 550,00	370 821,00	378 237,52	385 802,00	393 518,00
2c		z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2d		gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2e		wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	88 342,47	193 741,48	151 081,48	113 661,48	113 661,48	113 661,48	113 661,48
2f		na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	0,00	119 617,20	176 263,77	146 031,78	358 313,46	80 080,00	37 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	[1]-[2]	Różnica (1-2)	1 082 045,11	-471 265,08	1 883 270,00	1 146 511,57	2 209 643,00	1 461 332,00	2 924 015,71	3 387 300,00	2 623 838,00	2 627 217,58	2 130 000,00
4		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.1 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	301 606,43	352 156,57	0	226 207,51	158 233,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4a		w tym: na pokrycie deficytu budżetu	116 889	71 156	0	226207,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5a		w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	[3]+[4]+[5]	Środki do dyspozycji (3+4+5)	1 383 651,54	-119 108,51	1 883 270,00	1 372 719,08	2 367 876,00	1 461 332,00	2 924 015,71	3 387 300,00	2 623 838,00	2 627 217,58	2 130 000,00
7	[7a]+[7b]	Spłata i obsługa długu, z tego:	201 767,21	326 261,27	1 896 626,00	1 375 212,73	1 704 130,00	1 124 499,00	1 685 689,71	2 109 300,85	505 838,00	90 217,00	0,00
7a		rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	184 717,00	281 000,00	1 746 626,00	1 250 196,00	1 504 130,00	969 986,00	1 529 185,71	2 016 858,85	482 005,00	87 000,00	0,00
7a1		kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	0,00	0,00	840 196,00	815 196,00	764 955,00	193 800,00	886 800,00	1 360 000,00	0,00	0,00	0,00
7b		wydatki bieżące na obsługę długu	17 050,21	45 261,27	150 000,00	125 016,73	200 000,00	154 513,00	156 504,00	92 442,00	23 833,00	3 217,00	0,00
7b1		w tym: odsetki i dyskonto	17 050,21	45 261,27	150 000,00	125 016,73	200 000,00	154 513,00	156 504,00	92 442,00	23 833,00	3 217,00	0,00
8		Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	[6]-[7]-[8]	Środki do dyspozycji (6-7-8)	1 181 884,33	-445 369,78	-13 356,00	-2 493,65	663 746,00	336 833,00	1 238 326,00	1 277 999,15	2 118 000,00	2 537 000,58	2 130 000,00
10		Wydatki majątkowe, w tym:	1 523 727,76	1 954 051,42	2 147 739,00	1 797 399,42	854 546,00	1 210 633,00	2 798 326,00	1 277 999,15	2 118 000,00	2 537 000,58	2 130 000,00
10a		wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00	1 210 633,00	2 798 326,00	980 000,00	1 600 000,00	1 400 000,00	0,00
10b		na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	0,00	1 394 272,70	1 433 500,00	1 381 374,15	383 340,00	1 210 633,00	2 798 326,00	980 000,00	1 010 000,00	0,00	0,00
11		Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	694 000,00	2 625 628,71	2 161 095,00	1 958 125,95	190 800,00	873 800,00	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11a		w tym: na pokrycie deficytu budżetu	341 843,86	2 399 421,77	414 469,00	549 697,07	0,00	0,00	30 814,29	0,00	0,00	0,00	0,00
12	[9]-[10]+[11]	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	352 156,57	226 207,51	0,00	158 232,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Formuła	Wyszczególnienie	Wykonanie		Plan	Wykonanie	Prognoza						
			2009	2010	3 kw. 2011	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
13		Kwota długu	912 000,00	3 256 628,71	4 142 528,42	3 964 558,66	2 651 235,56	2 555 049,56	2 585 863,85	569 005,00	87 000,00	0,00	0,00
13a		<i>w tym: dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14		Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	0,00	1 263 266,13	1 540 070,42	1 692 556,56	202 800,00	880 800,00	1 547 000,00	187 000,00	87 000,00	0,00	0,00
15		Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16		Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą	0,00	0,00	0,00	0,00	1 155 097,00	96 186,00	0,00	2 016 858,85	482 005,00	87 000,00	0,00
17		Wartość przejętych zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17a		<i>w tym od spozoz</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	([13])/[1]	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	8,68%	32,66%	34,80%	35,92%	19,63%	19,64%	18,25%	3,68%	0,57%	0,00%	0,00%
18a	([13]-[14])/[1]	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	8,68%	19,99%	21,86%	20,58%	18,12%	12,87%	7,33%	2,47%	0,00%	0,00%	0,00%
19	([7a]+[7b1]+[2c])/[1]	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	1,92%	3,27%	15,93%	12,46%	12,61%	8,64%	11,90%	13,63%	3,32%	0,57%	0,00%
19a	([7a]+[7b1]+[2c]-[2d]-[7a1])/[1]	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	1,92%	3,27%	8,87%	5,07%	6,95%	7,16%	5,64%	4,84%	3,32%	0,57%	0,00%
20	([1a]-[24]+[1c])/[1]	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	3,06%	-5,19%	2,21%	2,08%	7,77%	8,58%	14,27%	12,13%	13,87%	13,30%	13,19%
20a	średnia z 3 lat [20] (pr.str)	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (P)	3,06%	-5,19%	2,21%	2,08%	0,03%	1,60%	6,19%	10,21%	11,66%	13,42%	13,10%
21	([7a]+[7b1]+[2c]+[15])/[1]	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	1,92%	3,27%	15,93%	12,46%	12,61%	8,64%	11,90%	13,63%	3,32%	0,57%	0,00%
21a	[21]<=[20a]	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	TAK	TAK	TAK	TAK	NIE	NIE	NIE	NIE	TAK	TAK	TAK
22	([7a]+[7b1]+[2c]+[15]-[2d]-[7a1])/[1]	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń) (L)	1,92%	3,27%	8,87%	5,07%	6,95%	7,16%	5,64%	4,84%	3,32%	0,57%	0,00%
22a	[22]<=[20a]	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń) (L)	TAK	TAK	TAK	TAK	NIE	NIE	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
23	[1a]	Dochody bieżące	9 667 697,02	9 906 464,45	10 203 765,13	10 156 154,54	12 464 030,31	12 699 437,00	13 300 475,71	13 930 142,00	14 589 806,00	15 280 905,00	16 004 946,00
24	[2]+[7b]	Wydatki bieżące razem	9 437 780,78	10 486 644,48	10 171 580,55	10 015 804,25	11 499 571,28	11 700 766,00	11 401 963,00	12 182 334,00	12 615 269,00	13 304 146,00	14 024 300,00
25	[23]-[24]	Dochody bieżące - wydatki bieżące	229 916,24	-580 180,03	32 184,58	140 350,29	964 459,03	998 671,00	1 898 512,71	1 747 808,00	1 974 537,00	1 976 759,00	1 980 646,00
26	[1]	Dochody ogółem	10 502 775,68	9 970 118,13	11 904 850,55	11 037 299,09	13 509 214,28	13 007 585,00	14 169 474,71	15 477 192,00	15 215 274,00	15 928 146,58	16 154 300,00
27	[10]+[24]	Wydatki ogółem	10 961 508,54	12 440 695,90	12 319 319,55	11 813 203,67	12 354 117,28	12 911 399,00	14 200 289,00	13 460 333,15	14 733 269,00	15 841 146,58	16 154 300,00
28	[26]-[27]	Wynik budżetu	-458 732,86	-2 470 577,77	-414 469,00	-775 904,58	1 155 097,00	96 186,00	-30 814,29	2 016 858,85	482 005,00	87 000,00	0,00
29	[4]+[5]+[11]	Przychody budżetu	995 606,43	2 977 785,28	2 161 095,00	2 184 333,46	349 033,00	873 800,00	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	[7a]+[8]	Rozchody budżetu	184 717,00	281 000,00	1 746 626,00	1 250 196,00	1 504 130,00	969 986,00	1 529 185,71	2 016 858,85	482 005,00	87 000,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2012- 2018

Nazwa	Cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji	Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Limity wydatków w poszczególnych latach								Limit zobowiązań
				dział	rozdział			2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018		
				5	6			9	10	11	12	13	14	15		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
Przedsięwzięcia ogółem						9 355 576,78	138 806,43	428 342,47	1 404 374,48	2 949 407,48	1 093 661,48	1 713 661,48	1 513 661,48	113 661,48	9 216 770,35	
WYDAKI BIEŻĄCE						887 811,35	0,00	88 342,47	193 741,48	151 081,48	113 661,48	113 661,48	113 661,48	113 661,48	887 811,35	
1) programy, projekty lub zadania (razem)						177 427,10	0	59 927,10	80 080,00	37 420,00	0	0	0	0	177 427,10	
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)						177 427,10	0	59 927,10	80 080,00	37 420,00	0	0	0	0	177 427,10	
<i>Program Operacyjny Kapitał Ludzki na lata 2007-2013</i>																
	x	x	x	x	x	177 427,10	0	59 927,10	80 080,00	37 420,00	0	0	0	0	177 427,10	
<i>Wyrównywanie szans uczniów gimnazjów wiejskich Opolszczyzny</i>	wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług w systemie oświaty	Zespół Szkół Ogólnokształcących w Kamienniku	2012-2014	801	80110	117 440,00	0,00	21 300,00	58 720,00	37 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117 440,00	
<i>Nasza radosna szkoła</i>	wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług w systemie oświaty	ZSO w Kamienniku, ZSP w Karłowicach Wielkich	2012-2013	801	80101	59 987,10	0,00	38 627,10	21 360,00	0	0	0	0	0	59 987,10	
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
brak	x	x	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b (razem))						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
brak	x	x	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2) wieloletnie 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 (razem)						710 384,25	0	28 415,37	113 661,48	113 661,48	113 661,48	113 661,48	113 661,48	113 661,48	710 384,25	
a) Oświetleniowa umowa serwisowa - rozszerzona	serwis sieci i urządzeń oświetlenia ulic oraz wymiana opraw na energooszczędne	Urząd gminy w Kamienniku	2012-2018	900	90015	710 384,25	0	28 415,37	113 661,48	113 661,48	113 661,48	113 661,48	113 661,48	113 661,48	710 384,25	
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
brak	x	x	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Nazwa	Cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji	Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Limity wydatków w poszczególnych latach							Limit zobowiązań
				dział	rozdział			2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
WYDATKI MAJĄTKOWE						8 467 765,43	138 806,43	340 000,00	1 210 633,00	2 798 326,00	980 000,00	1 600 000,00	1 400 000,00	0,00	8 328 959,00
1) programy, projekty lub zadania (razem)						8 467 765,43	138 806,43	340 000,00	1 210 633,00	2 798 326,00	980 000,00	1 600 000,00	1 400 000,00	0,00	8 328 959,00
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)						6 447 769,43	108 810,43	340 000,00	1 210 633,00	2 798 326,00	980 000,00	1 010 000,00	0,00	0,00	6 338 959,00
<i>Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013</i>						6 447 769,43	108 810,43	340 000,00	1 210 633,00	2 798 326,00	980 000,00	1 010 000,00	0,00	0,00	6 338 959,00
Przebudowa i remont Stacji Uzdatniania Wody w Cieszanowicach	poprawa podstawowych usług na obszarach wiejskich	Urząd gminy w Kamienniku	2008-2014	010	0 1010	2 329 240,00	79 281,00	0,00	605 633,00	1 644 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 249 959,00
Budowa kanalizacji sanitarnej w Kamienniku wraz z przepompownią i tranzytem ścieków do oczyszczalni w Goworowicach	poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd gminy w Kamienniku	2015-2016	010	0 1010	1 990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	980 000,00	1 010 000,00	0,00	0,00	1 990 000,00
Remont budynku świetlicy wiejskiej w Goworowicach	poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd gminy w Kamienniku	2009-2013	921	92105	631 588,00	6 588,00	130 000,00	495 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	625 000,00
Remont Gminnego Ośrodka Kultury w Kamienniku	zwiększenie atrakcyjności wsi, integracja mieszkańców	Urząd gminy w Kamienniku	2013-2014	921	92105	1 264 000,00	0,00	0,00	110 000,00	1 154 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 264 000,00
Remont stadionu gminnego w Kamienniku	zwiększenie atrakcyjności wsi, integracja mieszkańców	Urząd gminy w Kamienniku	2011-2012	926	92601	232 941,43	22 941,43	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
brak						x	x	x	x	x	x	x	x	x	0
c) wieloletnie programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b (razem)						2 019 996,00	29 996,00	0	0	0	0	590 000,00	1 400 000,00	0,00	1 990 000,00
Zadania pozostałe realizowane ze środków własnych	x	x	x	x	x	2 019 996,00	29 996,00	0	0	0	0	590 000,00	1 400 000,00	0,00	1 990 000,00
Budowa stołówki w Kamienniku	poprawa warunków administracyjnych	Urząd gminy w Kamienniku	2016 - 2017	801	80110	2 019 996,00	29 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	590 000,00	1 400 000,00	0,00	1 990 000,00
2) wieloletnie 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 (razem)						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
brak						x	x	x	x	x	x	x	x	x	0

**Informacja Wójta Gminy o relacji z art. 243 ufp wynikającej z wykonania budżetu
w latach 2009-2010 i planu budżetu na 2011 rok wg danych na koniec III kwartału
oraz informacji o kształtowaniu się relacji na koniec 2012 roku i dalszych lat
objętych prognozą**

Lp.	Lata	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	(dochody bieżące+ dochody ze sprzedaży majątku - wydatki bieżące/ dochody ogółem Db+Sm - Wb/ D	7,77%	8,58%	14,27%	12,13%	13,87%	13,30%	13,19%
2	średnia arytmetyczna pozycji pierwszej z ostatnich trzech lat (P)	0,03%	1,60%	6,19%	10,21%	11,66%	13,42%	13,10%
3	wskaźnik obsługi zadłużenia R+O/D (L)	6,95%	7,16%	5,64%	4,84%	3,32%	0,57%	0,00%
4.	ocena spełnienia warunku uchwalenia budżetu z art. 243 ufp	NIE	NIE	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamiennik na lata 2012 – 2018

Horyzont czasowy objęty prognozą odpowiada okresowi, na jaki określono limity wydatków dotyczące realizowanych bądź planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich z uwzględnieniem spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w dającej się przewidzieć przyszłości. Informacja w zakresie kształtowania się długu gminy Kamiennik zaprezentowana została w tabeli stanowiącej załącznik nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Prognozy podstawowych kategorii budżetowych dla gminy Kamiennik oparte zostały między innymi o dane makroekonomiczne dotyczące lat przyszłych. Bazą wyjściową do prognozowania dochodów i wydatków bieżących w latach 2013 - 2018 jest budżet gminy Kamiennik na 2012 rok z uwzględnieniem wprowadzonych zmian

W zakresie dochodów i wydatków majątkowych oraz przychodów i rozchodów prognoza została oparta o założenie ponoszenia przez gminę nakładów finansowych głównie na projekty z udziałem funduszy unijnych, uprzednio pokrytych przez gminę środkami własnymi czy też kredytami bądź pożyczkami.

Przedsięwzięcia kontynuowane bądź planowane do realizacji w okresie objętym prognozą przedstawione zostały w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Prognoza dochodów opracowana została w oparciu o wskaźniki makroekonomiczne jak również czynniki odnoszące się tylko i wyłącznie do warunków gminy. W przedstawionym projekcie podział dochodów został dokonany w oparciu o wyszczególnienie dochodów bieżących i majątkowych.

Do dochodów bieżących zaliczono między innymi podatki lokalne, opłaty i inne dochody tworzące grupę dochodów własnych, wpływy z budżetu państwa z tytułu udziałów w podatkach PIT i CIT, transfery bieżące (dotacje, subwencje).

Do dochodów majątkowych zaliczono wpływy planowane do uzyskania ze sprzedaży majątku i dotacje na inwestycje, w tym głównie środki, które planuje się pozyskać z funduszy UE. Założono, iż dochody te będą wpływać na zasadzie refinansowania wydatków w części unijnej uprzednio pokrytych przez gminę środkami własnymi czy też odpowiednimi kredytami bądź pożyczkami. Podobnie jak w przypadku dochodów prognoza wydatków została wykonana przy zastosowaniu podziału wydatków na bieżące oraz majątkowe. Do wydatków bieżących zaliczono przewidywane wpływy środków dotyczące wynagrodzeń i pochodnych od nich naliczanych, wydatki związane z funkcjonowaniem rady gminy i urzędu gminy (po wyłączeniu wynagrodzeń z pochodnymi) oraz pozostałych wydatków operacyjnych wraz z wydatkami związanymi z obsługą długu.

W latach następujących po 2012 roku założono, iż przeważająca większość poszczególnych kategorii wydatków bieżących będzie ulegać wzrostowi. Wyjątek stanowią wydatki związane z obsługą długu, których wielkość jest uzależniona od wykazywanego salda zadłużenia oraz od sytuacji na rynku międzybankowym.

W poniższej tabeli przedstawiono parametry jakimi kierowano się przy sporządzaniu symulacji części dochodowo – wydatkowej budżetu, w odniesieniu do podstawowych grup dochodów oraz wydatków.

wskaźniki w %

Lp.	Wyszczególnienie	2012	Prognoza					
			2013	2014	2015	2016	2017	2018
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	Dochody ogółem:	22,4	-3,7	8,9	9,2	-1,7	4,7	4,7
1.	Dochody bieżące, w tym:	22,7	1,9	4,7	4,7	4,7	4,7	4,7
1.1.	Dochody własne	78,6	4,2	4,2	4,2	4,2	4,2	4,2
1.2.	Udziały w dochodach budżetu państwa (podatki PIT, CIT)	4,2	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
1.3.	Subwencje	7,2	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
1.4.	Dotacje na zadania zlecone	-6,6	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
1.5.	Dotacje na zadani własne i powierzone	0,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
2.	Dochody majątkowe, w tym:	18,6	-70,5	182,0	78,0	-59,6	3,5	-76,9
2.1	Sprzedaż mienia	24,7	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
2.2	Dotacje i środki na zadania inwestycyjne	17,9	-79,5	290,4	90,1	-65,4	3,1	-100,0
II	Wydatki ogółem:	4,6	4,5	10,0	-5,2	9,5	7,5	1,98
1.	Wydatki bieżące, w tym	14,8	1,7	-2,6	6,8	3,6	5,5	5,4
1.1	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7,7	2,0	1,6	2,0	3,0	3,5	3,5
1.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.	26,3	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
1.3	Pozostałe wydatki bieżące	33,8	1,5	-5,9	11,1	4,1	7,1	7,1
2.	Wydatki majątkowe	-52,5	41,7	131,1	-54,3	65,7	19,8	-16,0

Uzasadnienie przyjętych wartości:

1. dochody własne - znaczny poziom wzrostu w pozycji dochodów własnych w 2012 roku jest skutkiem zwiększenia stawki podatku rolnego oraz wyższych wpływów z tytułu podatku od nieruchomości, w związku z zakończeniem i oddaniem do użytkowania elektrowni wiatrowych oraz korekty deklaracji podatkowej w zakresie mienia komunalnego. W kolejnych latach następujących po 2012 roku przyjęto wzrost dochodów na poziomie wskaźnika inflacji za trzy kwartały bieżącego roku, z uwagi na przyjęcie takiego wskaźnika do ustalenia stawek podatków na rok 2012 oraz w latach poprzednich.

2. udziały w dochodach budżetu państwa – w roku bazowym tj. 2012, dochody z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto w oparciu o informację Ministra Finansów, natomiast podatku od osób prawnych – na podstawie przewidywanego wykonania w roku bieżącym. W kolejnych latach następujących po roku bazowym zastosowano 5 % wzrost, mając na uwadze prognozowany w kraju spadek bezrobocia oraz realny wzrost przeciętnego wynagrodzenia.

3. subwencje – bazą do prognozy poziomu subwencji jest plan na 2012 r. przyjęty zgodnie z informacją Ministra Finansów. W 2012 r. następuje wzrost w stosunku do wykonania w 2011 r. o 7,2%, natomiast w następnych latach prognozy ze względów ostrożnościowych przyjęto niższy wskaźnik wzrostu, tj. na poziomie 5 % ,

4. dotacje na zadania zlecone i własne – jako wielkości bazowe przyjęto kwoty na poziomie zgodnym z informacją Wojewody Opolskiego. W latach następnych ze względów ostrożnościowych dochody te zostały oszacowane przy zastosowaniu stałego, 5% wskaźnika wzrostu, mimo iż wskaźniki z lat ubiegłych są wyższe.

5. sprzedaż mienia – ujęte w planie roku 2012 wpływy są wyższe od uzyskanych w 2011 roku o 24,7 %. W latach 2013-2017 założono 5 % wzrost tych dochodów.

6. dotacje i środki na zadania inwestycyjne – do tej grupy dochodów zaliczono planowane do uzyskania wpływy stanowiące dofinansowanie do realizowanych zadań z udziałem środków pochodzących z funduszy Unii Europejskiej. Założono, iż dochody te będą realizowane na zasadzie refinansowania wydatków w części unijnej uprzednio pokrytych przez gminę środkami własnymi czy też odpowiednimi kredytami bądź pożyczkami. Znaczny wzrost dochodów w 2014 roku wynika między innymi z planowanej do uzyskania refundacji wydatków założonych do poniesienia w 2013 roku, związanych z modernizacją stacji uzdatniania wody w Cieszanowicach, remontem budynku świetlicy wiejskiej w Goworowicach oraz budynku GOK w Kamienniku.

7. wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane - w 2012 roku następuje wzrost wskaźnika z uwagi na uwzględnienie w planie podwyżek dla pracowników oświaty, wzrostu zatrudnienia w wyniku nałożenia nowych zadań w zakresie pomocy społecznej. Począwszy od roku 2013 założono w tej grupie wydatków wzrost od 1,6 % do 3,5 %.

8. wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t - w roku bazowym następuje zwiększenie planu o 26,3 %, który jest skutkiem wzrostu wydatków zaplanowanych na obsługę rady gminy oraz urząd gminy w związku z planowanymi pracami remontowymi. Od 2013 założono 2 % poziom wzrostu, który determinowany jest między innymi stroną dochodową budżetu.

9. pozostałe wydatki bieżące – w planie wydatków 2012 roku zabezpieczono środki na realizację zadań obligatoryjnych, natomiast w odniesieniu do zadań fakultatywnych – plan dostosowano do możliwości finansowych gminy.

10. wydatki majątkowe - poziom wydatków majątkowych obejmuje przedsięwzięcia planowane do realizacji w okresie prognozy oraz pozostałe zadania, które będzie można zrealizować w miarę posiadanych środków finansowych.

11. przychody i rozchody - poziom zapotrzebowania na kredyty i pożyczki w głównej mierze wynika z relacji dochodowo - wydatkowych budżetu. W projekcie na 2012 rok, dodatnia różnica między dochodami a wydatkami stanowi o budżecie nadwyżkowym, jednak w celu zapewnienia równowagi budżetowej uwzględniającej poziom spłaty długu (rozchodów), zaplanowano przychody w postaci kredytów i pożyczek, którymi planuje się sfinansować część wydatków majątkowych. W pozycji przychodów i rozchodów uwzględniono także potrzeby związane z wyprzedzającym finansowaniem projektów realizowanych z udziałem funduszy unijnych.