

U C H W A Ł A nr XXXVII/221/2013
Rady Gminy Kamieniec Ząbkowicki
z dnia 27 grudnia 2013 roku

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kamieniec Ząbkowicki

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz.U. z 2013 r. poz. 594 ze zm.), art. 226 -228, art. 230 ust. 6 i ust. 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.), Rada Gminy w Kamieńcu Ząbkowickim uchwała, co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2014 – 2017, stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć określony w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Kamieniec Ząbkowicki do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust. 2, do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2,
- 2) zaciągania zobowiązań w 2014 roku z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Kamieniec Ząbkowicki uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 i 2.

§ 4

1. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2014 roku i podlega ogłoszeniu na tablicy informacyjnej w Urzędzie Gminy przez okres 14 dni.
2. Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc uchwała nr XXV/155/2012 Rady Gminy Kamieniec Ząbkowicki z dnia 28 grudnia 2012 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kamieniec Ząbkowicki z późniejszymi zmianami.



PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Dominik Krekora

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1 do uchwały nr XXXVIII/221/2013 Rady Gminy Kamieniec Zabkowicki z dnia 27 grudnia 2013 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	Dochody bieżące	z tego:						w tym:			
			1.1.1		1.1.2		1.1.3		1.1.4		1.1.5	
			1.1.1.1	1.1.1.2	1.1.3.1	1.1.3.2	1.1.4.1	1.1.4.2	1.1.5.1	1.1.5.2	1.2.1	1.2.2
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	(1.1)-(1.2)											
2014	24 772 283,00	22 309 846,00	3 775 148,00	90 000,00	8 861 288,00	4 519 957,00	6 555 846,00	2 811 897,00	2 402 437,00	1 781 200,00	620 667,00	
2015	24 085 881,00	23 085 681,00	3 895 953,00	92 880,00	9 144 849,00	4 664 566,00	6 765 633,00	2 695 447,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2016	24 939 851,00	23 939 851,00	4 040 103,00	96 317,00	9 483 208,00	4 837 186,00	7 015 961,00	2 795 179,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2017	25 825 625,00	24 825 625,00	4 189 587,00	99 881,00	9 834 067,00	5 016 162,00	7 275 952,00	2 898 601,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:						Wynik budżetu	
		Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu	w tym:		
				Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji				na ukończone przedsięwzięcia
Lp.	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3
Formuła	(2.1) + (2.2)								(1) - (2)
2014	24 772 283,00	19 933 776,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	4 838 507,00	0,00
2015	24 085 681,00	20 432 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 653 561,00	0,00
2016	24 939 851,00	20 942 923,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 996 928,00	0,00
2017	25 825 625,00	21 466 496,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 359 129,00	0,00

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	z tego:					w tym:	w tym:	w tym:
		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych			
Lp	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	$(4.1) + (4.2) + (4.3) + (4.4)$								
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	2.				Kwota długu	w tym:			w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu	Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 35 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej		Kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r.	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.	w tym:		
										5.1	5.2	
Lp	5	5.1	5.2	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3			7	
Formuła	[5.1] + [5.2]						ppp/1	(ppp+sk 1)/1				
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%			0,00	
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	

Lp.	Ilość zobowiązanych wydatków budżetowych, o której mowa w art. 242 ustawy		Wyszczególnienie							Pozostawienie			
	8.1	8.2	Wyszczególnienie planowanej łącznej kwoty wydatków	Wyszczególnienie planowanej łącznej kwoty wydatków	Wyszczególnienie łącznej kwoty wydatków	Wyszczególnienie łącznej kwoty wydatków	Wyszczególnienie łącznej kwoty wydatków	Wyszczególnienie łącznej kwoty wydatków	Wyszczególnienie łącznej kwoty wydatków	Wyszczególnienie łącznej kwoty wydatków	Wyszczególnienie łącznej kwoty wydatków	Wyszczególnienie łącznej kwoty wydatków	Wyszczególnienie łącznej kwoty wydatków
Formuła	[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.1]	[1.1] - [2.1]	[1.1] - [2.1]	[1.1] - [2.1]	[1.1] - [2.1]	[1.1] - [2.1]	[1.1] - [2.1]	[1.1] - [2.1]	[1.1] - [2.1]	[1.1] - [2.1]	[1.1] - [2.1]	[1.1] - [2.1]
2014	2 436 070,00	2 436 070,00	0,12%	x	0,12%	x	0,12%	x	0,12%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
2015	2 653 561,00	2 653 561,00	0,00%	x	0,00%	x	0,00%	x	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
2016	2 996 928,00	2 996 928,00	0,00%	x	0,00%	x	0,00%	x	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
2017	3 359 129,00	3 359 129,00	0,00%	x	0,00%	x	0,00%	x	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		z tego:		Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego)	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	majątkowe		Wydatki inwestycyjne korzystowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	10.1			11.1	11.2			
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]					
2014	0,00	0,00	8 544 801,00	3 143 235,00	2 504 617,00	1 428 962,00	1 075 655,00	2 942 852,00	1 845 655,00	50 000,00
2015	0,00	0,00	8 743 895,00	3 221 816,00	4 583 962,00	1 428 962,00	3 155 000,00	3 150 000,00	503 561,00	0,00
2016	0,00	0,00	8 947 628,00	3 302 361,00	3 055 000,00	50 000,00	3 005 000,00	3 005 000,00	991 928,00	0,00
2017	0,00	0,00	9 106 108,00	3 384 920,00	2 850 000,00	50 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	1 559 129,00	0,00

Wyszczególnienie	Finansowane programy				projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		W tym:		
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
	Dochody bezzapłacone na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bezzapłacone 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	
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									
2014	26 117,00	26 117,00	26 117,00	620 667,00	620 667,00	620 667,00	20 452,00	16 361,00	20 452,00
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

Wyszczególnienie	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z wydatkami wyłączone z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Kwota zobowiązań wynikających z przyjęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydania na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydania na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydania na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wyniski bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Forma											
2014	895 097,00	344 811,00	895 697,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	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	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	uzupełniające o dług i jego spłatę						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w parafiskowy dług publiczny	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	Wynik operacji niekaszowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	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
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały nr XXXVIII/221/2013 Rady Gminy Kamieniec Ząbkowicki z dnia 27 grudnia 2013 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 993 579,00	2 504 617,00	4 583 962,00	3 055 000,00	2 850 000,00	10 473 579,00
1.a	- wydatki bieżące				2 957 924,00	1 428 962,00	1 428 962,00	50 000,00	50 000,00	2 957 924,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 035 655,00	1 075 655,00	3 155 000,00	3 005 000,00	2 800 000,00	7 515 655,00
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				12 993 579,00	2 504 617,00	4 583 962,00	3 055 000,00	2 850 000,00	10 473 579,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 957 924,00	1 428 962,00	1 428 962,00	50 000,00	50 000,00	2 957 924,00
1.3.1.1	Dowozenie uczniów - zapewnienie dowozu uczniów do szkół		Urząd Gminy	2014 2015	830 000,00	415 000,00	415 000,00	0,00	0,00	830 000,00
1.3.1.2	Konservacja punktów świetlnych na terenie Gminy - utrzymanie sprawności technicznej punktów świetlnych		Urząd Gminy	2014 2015	330 000,00	165 000,00	165 000,00	0,00	0,00	330 000,00
1.3.1.3	Ochrona i rewitalizacja zabytkowego parku przypałacowego w Kamieńcu Ząbkowickim - uporządkowanie istniejącego drzewostanu z drzew zagrożających bezpieczeństwu zwiedzaj		Urząd Gminy	2014 2017	200 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	200 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.4	Odsinięcie terenu Gminy - udrożnienie przejazdu na drogach gminnych oraz przejść na chodnikach gminnych	Urząd Gminy	2014	2015	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.1.5	Szczepienia przeciwko wirusowi brodawczaka ludzkiego - przeciwdziałanie nowotworom	Urząd Gminy	2014	2015	80 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.1.6	Uruchomienie straży bezpłatnego internetu na terenie Bloku Karmienieckich - uatrakcyjnienie terenu rekreacyjnego Bloku	Urząd Gminy	2014	2015	2 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	2 000,00
1.3.1.7	Wywóz nieczystości komunalnych z terenu Gminy Kamieniec Zabłocki - odbieranie odpadów komunalnych od wszystkich mieszkańców wytworzących odpady na terenie Gminy	Urząd Gminy	2014	2015	1 415 924,00	707 962,00	707 962,00	0,00	0,00	1 415 924,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 035 655,00	1 075 655,00	3 155 000,00	3 005 000,00	2 800 000,00	7 515 655,00
1.3.2.1	Budowa sieci wodociągowej w Doboszewicach - zapewnienie dostarczania wody pitnej do gospodarstw domowych	Urząd Gminy	2014	2015	300 000,00	100 000,00	200 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.2	Budowa sieci wodociągowej w Ożarach - zapewnienie dostarczania wody pitnej do gospodarstw domowych	Urząd Gminy	2014	2015	300 000,00	100 000,00	200 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.3	Modernizacja sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy - zapewnienie prawidłowej gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy	Urząd Gminy	2014	2017	775 655,00	25 655,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	775 655,00
1.3.2.4	Modernizacja stadionu sportowego w Kamieńcu Zabłockim przy ul. Złotostockiej - poprawa jakości infrastruktury sportowej służącej do rekreacji mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2016	2017	2 800 000,00	0,00	0,00	250 000,00	2 550 000,00	280 000,00
1.3.2.5	Odbudowa obiektu palacowo-parkowego w Kamieńcu Zabłockim - rewitalizacja zespołu palacowo-parkowego w Kamieńcu Zabłockim	Urząd Gminy	2014	2016	5 850 000,00	850 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	5 850 000,00
1.3.2.6	Przebudowa targowiska stałego w Kamieńcu Zabłockim przy ul. Kolejowej - poprawa stopnia efektywności wykorzystania istniejącego targowiska	Urząd Gminy	2015	2016	10 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	10 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Kamieniec Ząbkowicki

Uwagi ogólne:

Wieloletnią prognozę finansową Gminy Kamieniec Ząbkowicki na lata 2014 – 2017 opracowano z wykorzystaniem systemu BeSTi@, programu przeznaczonego do zarządzania budżetami jednostek samorządu terytorialnego. Dane prognostyczne przedstawiono według układu budżetu, zgodnie z systematyką prezentacji danych przyjętą przez system BeSTi@.

Wobec wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kamieniec Ząbkowicki przyjętej uchwałą nr XXV/155/2012 Rady Gminy Kamieniec Ząbkowicki z dnia 28 grudnia 2012 r., nowa prognoza, określona niniejszym dokumentem, przyjmuje nowe założenia budżetowe dla roku 2014 (wynikające z uchwały budżetowej na rok 2014), będące podstawą projekcji dla lat następnych objętych prognozą.

W wieloletniej prognozie finansowej Gminy w latach 2014 - 2017 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków. Niższe kwoty wydatków przyjętych dla roku 2014 wobec założeń dla 2013 r. wynikają z możliwości rozdysponowania w trakcie roku 2013 r., w ramach przychodów, kwoty nadwyżki budżetu z lat ubiegłych (plan początkowy wydatków budżetu Gminy na rok 2013 wynosił 22 450 360 zł, plan wydatków po zmianach 27 321 394 zł). Więcej na temat wskazanych różnic oraz szczegółowych podstaw kalkulacji wielkości dochodów i wydatków na rok 2014, przedstawiono w uchwale budżetowej Gminy.

Dochody:

Bazą przyjętej prognozy dochodów bieżących jest scenariusz wzrostu gospodarczego wynikający z „Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego” (szczegółowo określonych w „Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw”), zaktualizowanych w listopadzie 2013 r. przez Ministerstwo Finansów. Powyższa baza pozwala przewidywać w okresie prognozy wzrost dochodów bieżących, mających znaczący udział w dochodach ogółem Gminy Kamieniec Ząbkowicki. Średni trend wzrostu dochodów ogółem, liczony rok do roku dla lat 2009/2008, 2010/2009, 2011/2010 i 2012/2011 na bazie wykonania grup źródeł dochodów będących podstawą konstruowania budżetu Gminy na rok 2014 (z uwzględnieniem jedynie dotacji na zadania bieżące), wyniósł 102,33 %. Wyłączając z tak przedstawionego sposobu obliczeń dotacje, które mogą znacząco zaburzać trend (szczególnie na zadania bieżące w zakresie usuwania skutków klęsk żywiołowych) oraz dochody z majątku Gminy, średni trend wzrostu dochodów bieżących za wskazany okres wyniósł 103,17%, z czego w zakresie wpływów z podatków

(liczonych włącznie z udziałami we wpływach z podatków stanowiących dochód budżetu państwa) 106,94%. Wartość powyższych wskaźników (za wyjątkiem pierwszego ze wskazanych) kształtuje się powyżej średniej dynamiki PKB niewyrównanego sezonowo (w cenach stałych średniorocznych roku poprzedniego) publikowanego za okresy czterech kwartałów dla lat 2009-2012, który wynosi 102,95 %. Mając na względzie scenariusz wzrostu gospodarczego (dynamika realna PKB w latach 2015 – 103,8 %, 2016 – 104,3 %, 2017 – 104,3 %) można przyjąć dla okresu projekcji wskaźnik oszacowania dochodów bieżących (w tym ze wskazanych w prognozie źródeł) rok do roku 2015/2014 – 103,2 %, 2016/2015 i 2017/2016 – 103,7 %.

W zakresie dochodów majątkowych, w okresie prognozy, wykazano dochody ze sprzedaży majątku. Ze względu na utrzymujące się duże zainteresowanie nabywaniem gruntów, w szczególności pod eksploatację kopalni i zbiorniki wodne, można założyć, iż dochody z tego tytułu będą kształtowały się na poziomie 1 000 000 zł w latach prognozy następujących po roku 2014. W roku 2014 przewiduje się również inne dochody majątkowe niż ze sprzedaży majątku, będące refundacjami wydatków inwestycyjnych poniesionych oraz przewidzianych do poniesienia w roku 2014 na „projekty unijne” w kwocie 620 667 zł. Na dzień sporządzenia prognozy nie planuje się otrzymywania innych dochodów majątkowych w latach 2014 - 2017.

Wydatki:

Przy szacowaniu wydatków bieżących uwzględniono dotychczasowy niezbędny poziom zabezpieczenia funkcjonowania Gminy. Biorąc pod uwagę przewidywaną dynamikę średnioroczną CPI, wynoszącą dla okresu prognozy odpowiednio rok 2015, 2016 i 2017 – 102,5 %, założono wzrost wydatków bieżących (bez uwzględniania wydatków związanych z obsługą długu) o 2,5 w stosunku do każdego z następnych lat prognozy.

W ramach wydatków bieżących poziom wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane szacowano uwzględniając wskaźnik wzrostu 102,33 % w każdym z lat. Założony wzrost wynagrodzeń dotyczy w znacznej części wynagrodzeń przysługujących nauczycielom, co wynika z podjętych gwarancji administracji rządowej, pomimo zamrożenia płac w sferze budżetowej. Przy szacunku wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wzięto pod uwagę podjęty w Gminie proces restrukturyzacji zatrudnienia w jednostkach oświatowych.

W kolumnie nr 11.2 prognozy wykazano wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST, które obejmują planowane wydatki w rozdziałach klasyfikacji budżetowej 75022 i 75023. Na przestrzeni do 2017 r. zakłada się, jak wyżej, wzrost wydatków o 2,5 % w stosunku do każdego następnego roku prognozy.

Wydatki na obsługę długu w 2014 roku zabezpieczają ewentualne odsetki związane ze sfinansowaniem potencjalnego przejściowego deficytu budżetu, stosownie do udzielonego organowi wykonawczemu upoważnienia w uchwale w sprawie budżetu Gminy na rok 2014. W pozostałych latach prognozy nie przewiduje się wydatków na obsługę długu.

Wysokość założonych wydatków majątkowych w każdym roku prognozy jest na wysokim poziomie, stanowiąc różnicę pomiędzy dochodami a koniecznymi do poniesienia wydatkami bieżącymi. W roku 2014 założone wydatki majątkowe wynoszą 4 838 507 zł. W latach następnych ich poziom jest niższy, jednak w każdym z następnych lat prognozy ich poziom wzrasta wobec roku poprzedniego.

W wydatkach bieżących i majątkowych uwzględniono wydatki na przedsięwzięcia (kolumny nr 11.3.1 i 11.3.2 prognozy), które zostały szczegółowo wyspecyfikowane w załączniku nr 2 do uchwały. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki i finansowanie deficytu:

Kolumna prognozy nr 3 prezentuje wynik budżetu w rozumieniu art. 217 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.), tj. różnicę między dochodami a wydatkami. W okresie objętym prognozą 2014 - 2017 zakłada się zrównoważenie dochodów i wydatków – wynik budżetu równy 0 zł.

Przychody:

Na dzień przyjęcia prognozy nie planuje się przychodów.

Rozchody:

Na dzień przyjęcia prognozy nie planuje się rozchodów.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych:

Kolumna nr 6. prognozy prezentuje kwotę długu. W okresie prognozy nie przewiduje się zadłużenia Gminy Kamieniec Ząbkowicki. Wydatki na obsługę długu w roku 2014 w kwocie 30 000 zł, o czym była mowa powyżej, zabezpieczają ewentualne odsetki związane ze sfinansowaniem potencjalnego przejściowego deficytu budżetu, stosownie do udzielonego organowi wykonawczemu upoważnienia w uchwale w sprawie budżetu Gminy na rok 2014.

W kolumnach nr 6.2, 6.3, 9.1, 9.2 przedstawione zostały wskaźniki zadłużenia oraz wskaźniki planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań wynikające z ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz. 2104 ze zm.). Wyznaczone wskazanymi przepisami limity są zachowane przez Gminę Kamieniec Ząbkowicki.

Nowy limit obciążenia budżetu spłatą długu, tj. relacja o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, wraz z danymi pomocniczymi służącymi ustaleniu relacji, wykazane zostały w kolumnach 9.3 – 9.8.1 prognozy.

W kolumnach 9.7 i 9.7.1 obliczono prawą część wzoru, stanowiącą średnią arytmetyczną z trzech poprzednich lat, która wyznacza maksymalny dopuszczalny wskaźnik zadłużenia Gminy. Kolumna 9.7.1 wyznacza maksymalny dopuszczalny wskaźnik zadłużenia Gminy z uwzględnieniem wykonania roku 2013. W kolumnach 9.3, 9.4, 9.6 wyliczono dla danego roku wskaźnik obciążeń budżetu spłatami [(spłata rat kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych /tylko długoterminowych/ + odsetki (w tym od długu krótkoterminowego) + potencjalna spłata kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji) / dochody ogółem], czyli lewą część wzoru z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie warunku określonego przepisem art. 243 wskazano w kolumnach 9.8, 9.8.1. Wyznaczony art. 243 limit w całym okresie prognozy jest zachowany przez Gminę Kamieniec Ząbkowicki.

Na dzień sporządzenia prognozy nie przewiduje się zobowiązań, o których mowa w art. 244 ustawy (zobowiązania związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego), jak również zobowiązań przejętych od sp zoz-ów.

Wielkości kontrolne:

Kolumny nr 8.1 i 8.2. prognozy umożliwiają kontrolę źródeł finansowania wydatków istotną

w szczególności z punktu widzenia równoważenia budżetu w części bieżącej. W całym okresie prognozy dochody bieżące Gminy Kamieniec Ząbkowicki są wyższe aniżeli wydatki bieżące, co wskazuje na zachowanie relacji określonej przepisem art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.