

Uchwały Nr XVII/92/11

Rady Gminy Kaźmierz

z dnia 19 grudnia 2011 r.

sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2012—2026

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz.1240, z 2010r. Nr 28, poz. 146, Nr 123, poz.835, Nr 96, poz.620, Nr 152, poz.1020, Nr 238, poz.1578, Nr 257, poz.1726) w związku z art. 121 ust. 8 i 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) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591, z 2002r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz.1806, z 2003r. Nr 80, poz.717, Nr 162, poz.1568, z 2004r. Nr 102, poz.1055, Nr 116, poz.1203, Nr 214, poz.1806, z 2005r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457, z 2006 r. Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz.1337, z 2007 r. Nr 48, poz.327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218, z 2008 Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458, z 2009 Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241, z 2010, Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 106, poz. 675, Nr40, poz.230, z 2011r. Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz.777, Nr 21, poz. 113) Rada Gminy Kaźmierz postanawia:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2012-2026, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2012-2026, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. Ustalić objaśnienia przyjętych wartości, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 4. Ustalić źródła do sfinansowania kwoty długu, zgodnie z załącznikiem nr 4.

§ 5.1. Upoważnić Wójta Gminy Kaźmierz do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w załączniku nr 2.

2. Upoważnić Wójta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kaźmierz.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2012 roku.



PRZEWODNICZĄCY RADY

Grzegorz Reinholz

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
1	Dochoły ogółem ¹⁾ , w tym:	29 154 296,00	23 457 016,00	22 326 461,00	21 040 284,42	21 250 687,00	21 716 951,00	22 172 447,50	22 398 069,00	22 734 040,00	23 144 048,50
a	dochoły bieżące	19 251 513,00	20 021 574,00	20 622 221,00	21 040 284,42	21 250 687,00	21 716 951,00	22 172 447,50	22 398 069,00	22 734 040,00	23 144 048,50
b	dochoły majątkowe, w tym:	9 902 783,00	3 435 442,00	1 704 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	ze sprzedaży majątku	203 748,00	165 000,00	616 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki bieżące ²⁾ (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz swierminowanych napieraw wartościowych), w tym:	18 688 634,00	18 968 964,00	19 403 498,00	19 791 568,00	20 187 399,00	20 591 147,00	21 013 390,00	21 673 878,00	22 150 703,00	22 534 717,00
a	na wyodrębnienia i składki od nich należne ³⁾	9 918 843,00	10 018 031,00	10 118 211,00	10 219 393,00	10 321 587,00	10 424 803,00	10 529 051,00	10 634 342,00	10 771 130,00	10 878 841,00
b	związane z funkcjonowaniem organów JST ⁴⁾	2 887 006,00	2 959 181,00	3 018 365,00	3 078 732,00	3 140 307,00	3 203 113,00	3 267 175,00	3 332 519,00	3 399 169,00	3 467 152,00
c	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
d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169su ⁵⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp ⁶⁾	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu) (1-2)	10 465 662,00	4 488 052,00	2 922 963,00	1 248 716,42	1 063 288,00	1 123 804,00	1 159 037,50	724 191,00	583 337,00	609 331,50
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, zaangażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁷⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	10 465 662,00	4 488 052,00	2 922 963,00	1 248 716,42	1 063 288,00	1 123 804,00	1 159 037,50	724 191,00	583 337,00	609 331,50
7	Spłata i obsługa długu, z tego:	3 175 182,00	657 308,50	590 196,00	696 478,42	666 487,42	581 612,76	513 557,50	500 812,46	552 892,00	578 339,50
a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu obligacji	2 979 951,00	469 476,00	432 552,50	532 551,92	557 551,92	495 885,26	459 235,00	459 200,96	517 932,50	549 200,00
b	wydatki bieżące na obsługę długu (§§ 801, 802, 806 do 809, 811 do 814)	195 231,00	187 832,50	157 643,50	163 926,50	108 935,50	85 727,50	54 322,50	41 611,50	34 959,50	29 139,50
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielone pożyczki)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (6-7-8)	7 290 480,00	3 830 743,50	2 332 767,00	552 238,00	396 800,58	544 191,24	645 500,00	223 378,54	30 445,00	30 992,00
10	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe art. 236 ust. 4 ufp	8 227 277,00	7 077 412,00	2 332 767,00	552 238,00	396 800,58	544 191,24	645 500,00	223 378,54	30 445,00	30 992,00
a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 236 ust. 4 ufp	7 339 277,00	7 077 412,00	1 941 711,00	552 238,00	127 985,00	264 000,00	870 500,00	0,00	0,00	0,00
11	Przychody (krajowy, pożyczki, emisje obligacji) ⁸⁾	936 797,00	3 246 668,50	0,00	0,00	0,00	0,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00
12	Wynik finansowy budżetu (9-10+11) ⁹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwota długu ¹⁰⁾ , w tym:	4 100 346,46	6 877 538,96	6 444 986,46	5 912 434,54	5 354 882,62	4 858 997,36	4 624 762,36	4 165 561,40	3 647 628,90	3 098 428,90
a	łączna kwota wyliczeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp ¹¹⁾ w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	z innych źródeł	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	kwota wyliczeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	2 519 285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego, przez list przysługujących do spłaty w danym roku budżetowym podlegające obliczeniu zgodnie z art. 244 ufp ¹²⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań ¹³⁾	0,108910	0,028022	0,026435	0,033102	0,031363	0,026782	0,023162	0,022360	0,024320	0,024989
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp ¹⁴⁾	0,077576	0,055239	0,026484	0,046216	0,056869	0,057205	0,048120	0,047542	0,042731	0,034807
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp na uwzględnieniu art. 244 ufp ¹⁵⁾	Niezgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp
17	Spłata zadłużenia/dochody ogółem (7-13b + 2c - 2d): 1 - max 15% z art. 169 sufp ¹⁶⁾	2,25%	2,64%	2,68%	3,31%	3,14%	2,68%	2,32%	2,24%	2,43%	2,50%
18	Zadłużenie/dochody ogółem (13 - 13a): 1 - max 60% z art. 170 sufp ¹⁷⁾	14,06%	29,32%	28,87%	28,10%	25,20%	22,37%	20,86%	18,60%	16,04%	13,39%
19	Wydanki bieżące razem (2 + 7b)	18 883 865,00	19 156 796,50	19 561 141,50	19 955 494,50	20 296 334,50	20 676 874,50	21 067 712,50	21 715 489,50	22 185 662,50	22 563 856,50
20	Wydanki ogółem (10+19)	27 111 142,00	26 234 208,50	21 893 908,50	20 507 732,50	20 693 135,08	21 221 065,74	21 938 212,50	21 938 868,04	22 216 107,50	22 594 848,50
21	Wynik budżetu (1 - 20)	2 043 154,00	-2 777 192,50	432 552,50	552 551,92	557 551,92	495 885,26	234 235,00	459 200,96	517 932,50	549 200,00
22	Przychody budżetu	936 797,00	3 246 668,50	0,00	0,00	0,00	0,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00
23	Rozchody budżetu (7b+8)	2 979 951,00	469 476,00	432 552,50	552 551,92	557 551,92	495 885,26	459 235,00	459 200,96	517 932,50	549 200,00

Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024	Rok 2025	Rok 2026
23 653 218,00	24 173 589,00	24 705 408,00	25 478 242,00	25 661 013,00
23 653 218,00	24 173 589,00	24 705 408,00	25 353 242,00	25 661 013,00
0,00	0,00	0,00	125 000,00	0,00
0,00	0,00	0,00	125 000,00	0,00
22 872 738,00	23 335 829,00	23 835 866,00	24 393 404,00	24 924 305,00
10 987 629,00	11 097 505,00	11 208 480,00	11 320 565,00	11 433 771,00
3 556 495,00	3 607 225,00	3 679 370,00	3 752 957,00	3 828 016,00
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
780 480,00	837 760,00	869 542,00	1 084 838,00	736 708,00
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
780 480,00	837 760,00	869 542,00	1 084 838,00	736 708,00
583 218,50	618 682,50	714 638,50	641 007,50	621 073,90
559 200,00	599 200,00	699 200,00	629 200,00	611 628,90
24 018,50	19 482,50	15 438,50	11 807,50	9 445,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
197 261,50	219 077,50	154 903,50	443 830,50	115 634,10
197 261,50	219 077,50	154 903,50	443 830,50	115 634,10
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
2 539 228,90	1 940 028,90	1 240 828,90	611 628,90	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
0,024657	0,025593	0,028926	0,025159	0,024203
0,026555	0,027057	0,030300	0,033468	0,036846
Zgodny z art. 243 ufb	Zgodny z art. 243 ufb	Zgodny z art. 243 ufb	Zgodny z art. 243 ufb	Zgodny z art. 243 ufb
2,47%	2,56%	2,89%	2,52%	2,42%
10,74%	8,03%	5,02%	2,40%	0,00%
22 896 756,50	23 355 311,50	23 851 304,50	24 405 211,50	24 933 750,00
23 094 018,00	23 574 389,00	24 006 208,00	24 849 042,00	25 049 384,10
559 200,00	599 200,00	699 200,00	629 200,00	611 628,90
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
559 200,00	599 200,00	699 200,00	629 200,00	611 628,90

Strona 2 z 2

1. A - Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3

Nazwa	Realizuje	Rok od	Rok do	Nakłady	2012	2013	2014	2015
Remont i przebudowa płyty Rynku w Kaźmierzu	UG	2004	2014	641 291,00	0,00		85 291,00	
Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kłaczynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej tzw.układ Kaźmierz- Kłaczyn -etap I	UG	2007	2013	13 647 787,90	7 209 277,00	6 000 000,00		
OGÓLEM				14 289 078,90	7 209 277,00	6 000 000,00	85 291,00	0,00

1. B - Programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego

Nazwa	Realizuje	Rok od	Rok do	Nakłady	2012	2013	2014	2015
OGÓLEM				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1. C - Programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. A i B)

Nazwa	Realizuje	Rok od	Rok do	Nakłady	2012	2013	2014	2015
Sieć wodociągowa w m.Radziny rej.ul.Krańcowej I, II, III	UG	2004	2017	90 000,00				
Sieć wodociągowa w m. Kaźmierz rej.ul.Konopnickiej i Dołnej	UG	2006	2017	130 842,00		35 000,00		
Sieć wodociągowa w m.Kopanina	UG	2007	2017	80 008,00		26 000,00		
Sieć wodociągowa w m.Kaźmierz ul.Poznańska w kierunku do m.Brzezno	UG	2007	2017	660 000,00		63 286,00	71 420,00	300 000,00
Rozbudowa budynku Urzędu Gminy w Kaźmierzu z uwzględnieniem dostosowania budynku dla osób niepełnosprawnych	UG	2007	2014	500 000,00		240 726,00	200 000,00	
Sieć wodociągowa w miejscowości Kaźmierz	UG	2012	2012	80 000,00	80 000,00			
Sieć wodociągowa w m.Radziny Chrusty	UG	2007	2013	140 000,00		100 000,00		
Sieć kanalizacji sanitarnej w m. Kaźmierz	UG	2012	2012	20 000,00	20 000,00			
Sieć kanalizacyjna w m.Kaźmierz rej.ul.Nowowiejskiej	UG	2008	2017	297 086,00		77 400,00		
Przebudowa ul.Okrężnej w Kaźmierzu	UG	2008	2015	510 000,00				252 238,00
Budowa budynku mieszkalnego socjalnego w Kłaczynie	UG	2008	2018	500 000,00				
Budowa targowiska w Kaźmierzu	UG	2008	2013	600 000,00		505 000,00		
Budowa centrum rekreacyjno-sportowego w rej.ul.Leśnej w Kaźmierzu	UG	2010	2018	450 000,00				
Sieć wodociągowa w m.Kaźmierz rej.ul.Szkolnej	UG	2010	2017	350 000,00		30 000,00	135 000,00	
Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Witkowicach	UG	2010	2014	1 565 000,00	30 000,00		1 450 000,00	
Budowa kotłowni gazowej w budynku Ośrodka Zdrowia w Kaźmierzu	UG	2008	2016	135 000,00				
OGÓLEM				6 107 936,00	130 000,00	1 077 412,00	1 856 420,00	552 238,00

2 - Umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok

Nazwa	Realizuje	Rok od	Rok do	Nakłady	2012	2013	2014	2015
Obsługa bankowa finansów Gminy	UG	2010	2012	30 000,00	10 000,00			

3 - Gwarancje i poręczenia udzielone przez jednostkę samorządu terytorialnego

Nazwa	Realizuje	Rok od	Rok do	Nakłady	2012	2013	2014	2015
OGÓŁEM				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Limit
											10 000,00

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Limit
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

W O G I T
[Signature]
 Wiesław Władarczyk

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej

Do opracowania WPF wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące planowanych i wykonanych wydatków w latach 2007-2011 oraz projekt budżetu na rok 2012, strukturę zobowiązań, założenia makroekonomiczne przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Państwa, informacje o faktach mających wpływ na gospodarkę finansową a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie Gminy Kaźmierz. Bazę wyjściową do planowania dochodów i wydatków gminy stanowił projekt na rok 2012 oraz istniejące źródła dochodów i tytuły do ponoszenia wydatków z uwzględnieniem przedsięwzięć o charakterze jednorazowym czy niepowtarzalnym albo niepewnych.

Szczegółowe objaśnienia wartości przyjętych przy planowaniu dochodów:

Przy szacowaniu wielkości dochodów opierano się przede wszystkim na analizie danych o wielkościach dochodów uzyskiwanych w latach ubiegłych, w tym o zmianach w odniesieniu do dochodów pierwotnie planowanych oraz dochodach uzyskiwanych w trakcie roku budżetowego.

Założono ogólny wzrost dochodów w poszczególnych latach. Przy określaniu wielkości dochodów uwzględniono tylko te źródła, z których uzyskanie dochodów jest stosunkowo pewne.

Na te wielkości wpływ miały przede wszystkim następujące założenia, przyjęte przy szacowaniu dochodów:

- uwzględnienie minimalnego wzrostu dochodów z tytułu subwencji od 2,2 do 3%,
- uwzględnienie wzrostu dochodów z tytułu dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone oraz innych zadań z zakresu administracji rządowej 3 – 3,5%,
- przy prognozowaniu dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych uwzględniono, z zachowaniem ostrożności, obserwowaną w ostatnich latach tendencję wzrostową ,
- udział w PIT i CIT –przyjęto zgodnie z założeniami w budżecie państwa,
- dochody ze sprzedaży składników majątkowych- zachowano ostrożność w szacowaniu powyższych dochodów. Przyjęto wykaz działek gminnych przeznaczonych do sprzedaży w latach 2012-2014. W latach następnych dochodów z tego tytułu nie planowano w wpf.
- w dochodach własnych z tytułu najmu i dzierżawy uwzględniono dzierżawę składników majątkowych, które stanowią własność gminy i przeznaczone są pod dzierżawę,
- w pozostałych dochodach własnych uwzględniono dotychczasowe tendencje co do wzrostu dochodów z poszczególnych tytułów czy też w przypadku ich niewykonania zaniechano uwzględnienia tych dochodów w WPF.

Szczegółowe objaśnienia dotyczące przyjętych wielkości wydatków:

- przy szacowaniu wielkości wydatków opierano się przede wszystkim na zadaniach realizowanych przez gminę w roku bieżącym i planowane do realizacji w latach następnych,
- poszczególne wydatki kalkulowane były w oparciu o ponoszone koszty z uwzględnieniem wskaźnika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych na poziomie 1,8 do 3,0 %.
- wielkość wydatków szacowana była w powiązaniu z dochodami, stanowiącymi źródło ich finansowania,
- planowanie wydatków w poszczególnych latach oparto na istniejącej strukturze organizacyjnej gminy.

Szczegółowa analiza źródeł dochodów, wydatków o charakterze obowiązkowym oraz istniejących zobowiązań wykazała, że konieczne jest ograniczenie wydatków bieżących. Bez tego ograniczenia, ze względu na istniejące źródła dochodów i ich przewidywaną wysokość – brak jest środków na finansowanie istniejących jednostek organizacyjnych w obecnych kształcie. Zmniejszenie wydatków bieżących jest warunkiem dalszego funkcjonowania gminy oraz spłaty zaciągniętych zobowiązań,

- wydatki majątkowe będą realizowane w przypadku możliwości pozyskania na ich realizację środków ze źródeł zewnętrznych.

Przy opracowywaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej wzięto pod uwagę także wielkość zobowiązań gminy, wynikającą z zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczek przeznaczonych na finansowanie zadań inwestycyjnych.

Spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań planuje się dokonać ze środków własnych i zaciągniętych kredytów. W latach 2014-2026 zaplanowano rozchody przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia na lata 2012-2013 zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. W przypadku kredytów już zaciągniętych wielkość spłat wynika z harmonogramów spłat dołączonych do poszczególnych umów. Analiza w tym zakresie wykazała, że wszelkie dodatkowe uzyskane dochody po winny być przeznaczone na spłatę zobowiązań.

W projekcie WPF ujęto wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielonej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) oraz innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi z uwagi na fakt, że są to umowy rozpoczęte w roku 2011. W przypadku zawarcia umów lub aneksowania obecnie zawartych umów współfinansowanych ze środków, o których mowa w ustawie o finansach publicznych, odpowiednie zmiany zostaną uwzględnione w uchwale.

W roku 2014 planuje się uzyskanie dofinansowania z PROW lub innego programu do przedsięwzięcia „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Witkowicach” w kwocie równej 1.087.500 zł, co jest realne, przy wykazanej dotychczas bardzo wysokiej sprawności gminy przy pozyskiwaniu środków unijnych.


W roku 2012 nie spełniono wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp, co wynika ze spłaty dwóch pożyczek pomostowych, w łącznej kwocie 2.519.283 zł. Rozchody z tytułu spłat rat pożyczek i kredytów długoterminowych to kwota zaledwie 415.117 zł.

Ostateczny poziom wskaźników zależny jest od faktycznego wykonania dochodów (w tym dochodów bieżących i ze sprzedaży majątku) i wydatków (w tym wydatków bieżących) w roku budżetowym 2012 oraz ostatecznej wysokości zaciągniętych kredytów w roku 2012.

W pozostałych latach relacja o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych- zostanie zachowana.

Zmiany w załącznikach, które wystąpiły w stosunku do pierwotnej wersji :

- zaktualizowano dochody, wydatki, przychody i rozchody planowane na rok 2012 do kwot wynikających z autopoprawki do budżetu Gminy, która będzie przedstawiona Radzie Gminy do zaakceptowania na sesji budżetowej,
- z uwagi na wykonanie i sfinansowanie w roku 2011 przedsięwzięcia Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kiączynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej etap II, wykreślono je z tabeli 1.A w załączniku nr 2,
- kwotę długu na koniec roku 2012 ustalono w oparciu o szacowane zadłużenie na koniec roku 2011 (nie przyjęto kwoty planowanych przychodów, ale faktycznie zaciągnięte kredyty i pożyczki, co da bardziej realistyczny obraz zadłużenia – tym samym wypełnia zalecenie płynące z art. 226 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, tzn. wpf powinna być realistyczna) powiększone o przychody planowane na rok 2012 i zmniejszone o rozchody 2012,
- kolumnę z danymi na rok 2011, której nie widać, ale która wpływa na wiersz 15 a, tzn. na ustalenie maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika spłaty z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych zaktualizowano o kwoty wynikające ze zmian do budżetu na rok 2011 zaproponowanych Radzie Gminy do wprowadzenia na sesji w dniu 19 grudnia br.
- przeanalizowano uwagi i wprowadzono większość zaleceń zawartych w Uchwałach Nr 24/2099/11 Kolegium RIO z dnia 14 grudnia 2011 r oraz Nr SO.-0957/65/20/2011 Składu Orzekającego RIO z dnia 16 grudnia 2011 r., min. poprawiono daty i niektóre kwoty przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2.

W C H T

Wiesław Włodarczyk

Źródła sfinansowania kwoty długu

Źródła finansowania spłaty zaciąganych kredytów i pożyczek będą każdorazowo podawane w treści uchwały Rady Gminy podejmowanej w sprawie zaciągnięcia danego zobowiązania. Na dzień sporządzenia niniejszego zestawienia źródła spłaty określono dla :

- 1) Pożyczka z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie w ramach PROW inwestycji pn. „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kiączynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej – etap II” w kwocie 2.180.227 zł (Uchwała Nr XVI/87/11 z 23.11.2011 r.); źródło stanowi dotacja unijna rozdz. 01010 par. 6337 (rok 2012).
- 2) Kredyt z Banku Spółdzielczego Duszniki na sfinansowanie części inwestycji pn. „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kiączynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej – etap II” w kwocie 675.000 zł (Uchwała Nr XVI/86/11 z 23.11.2011 r.); źródło stanowią dochody z tytułu podatku od nieruchomości (lata 2012-2020).
- 3) Pożyczka z WFOŚiGW na sfinansowanie części inwestycji pn. „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kiączynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej – etap II” w kwocie 726.745 zł (Uchwała Nr XIV/72/11 z 25.10.2011 r.); źródło stanowią dochody własne gminy (lata 2012-2026); uszczegóławiając źródłem spłaty będą dochody z tytułu podatku rolnego.
- 4) Pozostałe zaciągnięte do roku 2011 zobowiązania, składające się (łącznie z w/w zobowiązaniami) na kwotę długu 4.100.346,46 zł będą spłacane z udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych.
- 5) Źródłem spłaty długu, który zostanie wygenerowany przychodami roku 2012 w łącznej kwocie 936.797 zł będą dochody z tytułu podatku od nieruchomości.
- 6) Źródłem spłaty długu, który zostanie wygenerowany przychodami roku 2013 w łącznej kwocie 3.246.668,50 zł będą dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku rolnego oraz podatku od środków transportowych.
- 7) Źródłem spłaty długu, który zostanie wygenerowany przychodami roku 2018 w łącznej kwocie 225.000 zł będą dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych, w razie zmniejszenia dochodów z tego tytułu – podatku od czynności cywilnoprawnych.

WÓJT

Wiesław Włodarczyk