

UCHWAŁA NR XXV/130/16
RADY GMINY KAMIENNIK
z dnia 29 grudnia 2016 roku

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 230 ust. 6 i art. 228 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870)

Rada Gminy uchwała co następuje:

§ 1.1. Uchwała się wieloletnią prognozę finansową na lata 2017- 2025 wraz z prognozą kwoty długu stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 2.1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,

2) 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.

2. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 pkt 2.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Traci moc uchwała Rady Gminy Kamiennik nr XV/64/15 z dnia 29 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2017 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XXV/130/16 Rady Gminy Kamiennik z dnia 29.12.2016 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
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]											
2017	14 879 091,00	14 433 421,00	1 206 539,00	5 000,00	4 171 002,00	2 518 200,00	3 232 901,00	5 817 979,00	445 670,00	140 000,00	305 670,00	
2018	15 478 060,00	15 038 560,00	1 266 866,00	5 100,00	4 246 080,00	2 563 528,00	3 394 546,00	6 125 968,00	439 500,00	147 000,00	292 500,00	
2019	15 957 094,00	15 690 244,00	1 330 209,00	5 202,00	4 339 494,00	2 619 925,00	3 564 273,00	6 451 065,00	266 850,00	154 350,00	112 500,00	
2020	16 548 859,00	16 386 791,00	1 396 720,00	5 306,00	4 447 980,00	2 685 423,00	3 742 487,00	6 794 298,00	162 068,00	162 068,00	0,00	
2021	17 645 190,00	17 117 519,00	1 466 556,00	5 412,00	4 559 181,00	2 752 559,00	3 929 611,00	7 156 759,00	527 671,00	170 171,00	357 500,00	
2022	18 062 953,00	17 884 274,00	1 539 883,00	5 520,00	4 673 159,00	2 821 373,00	4 126 092,00	7 539 619,00	178 679,00	178 679,00	0,00	
2023	18 876 630,00	18 689 017,00	1 616 878,00	5 631,00	4 789 988,00	2 891 907,00	4 332 397,00	7 944 123,00	187 613,00	187 613,00	0,00	
2024	21 090 820,00	19 533 826,00	1 697 722,00	5 743,00	4 909 739,00	2 964 205,00	4 549 016,00	8 371 605,00	1 556 994,00	196 994,00	1 360 000,00	
2025	21 657 749,00	20 420 905,00	1 782 608,00	5 858,00	5 032 482,00	3 038 310,00	4 776 467,00	8 823 489,00	1 236 844,00	206 844,00	1 030 000,00	

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 ^x	
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x		Wydatki majątkowe ^x
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				
				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 podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	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]										
2017	15 883 461,00	14 152 931,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	2 123,00	1 364,00	759,00	1 730 530,00	
2018	15 485 430,00	14 885 430,00	0,00	0,00	0,00	62 400,00	26 983,00	6 946,00	20 037,00	600 000,00	
2019	15 351 464,00	15 046 464,00	0,00	0,00	x	56 100,00	20 741,00	2 500,00	18 241,00	305 000,00	
2020	16 094 209,00	15 214 209,00	0,00	0,00	x	45 700,00	13 415,00	0,00	13 415,00	880 000,00	
2021	17 189 740,00	15 599 740,00	0,00	0,00	x	33 300,00	8 598,00	0,00	8 598,00	1 590 000,00	
2022	17 607 503,00	15 967 503,00	0,00	0,00	x	20 900,00	3 807,00	0,00	3 807,00	1 640 000,00	
2023	18 697 830,00	16 337 830,00	0,00	0,00	x	11 400,00	659,00	0,00	659,00	2 360 000,00	
2024	20 912 020,00	16 702 020,00	0,00	0,00	x	6 500,00	254,00	0,00	254,00	4 210 000,00	
2025	21 533 949,00	17 113 949,00	0,00	0,00	x	3 259,00	0,00	0,00	0,00	4 420 000,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{5)x}	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2017	-1 004 370,00	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 270 000,00	1 004 370,00	0,00	0,00
2018	-7 370,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	710 000,00	7 370,00	0,00	0,00
2019	605 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	454 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	455 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	455 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	178 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	178 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	123 800,00	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 oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x		
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]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2017	265 630,00	265 630,00	129 400,00	0,00	129 400,00	0,00	0,00
2018	702 630,00	702 630,00	453 400,00	270 000,00	183 400,00	0,00	0,00
2019	605 630,00	605 630,00	298 400,00	100 000,00	198 400,00	0,00	0,00
2020	454 650,00	454 650,00	198 400,00	0,00	198 400,00	0,00	0,00
2021	455 450,00	455 450,00	198 400,00	0,00	198 400,00	0,00	0,00
2022	455 450,00	455 450,00	198 400,00	0,00	198 400,00	0,00	0,00
2023	178 800,00	178 800,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00
2024	178 800,00	178 800,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00
2025	123 800,00	123 800,00	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 bieżących, 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] - [2.1.2])
2017	2 445 210,00	0,00	280 490,00	280 490,00
2018	2 452 580,00	0,00	153 130,00	153 130,00
2019	1 846 950,00	0,00	643 780,00	643 780,00
2020	1 392 300,00	0,00	1 172 582,00	1 172 582,00
2021	936 850,00	0,00	1 517 779,00	1 517 779,00
2022	481 400,00	0,00	1 916 771,00	1 916 771,00
2023	302 600,00	0,00	2 351 187,00	2 351 187,00
2024	123 800,00	0,00	2 831 806,00	2 831 806,00
2025	0,00	0,00	3 306 956,00	3 306 956,00

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 i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających pa 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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających pa dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych 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 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony 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 kwartałów 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	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + (2.1.2.1.) - (2.1.2.1.) - (2.1.3.1.1.) + (5.1) - (5.1.1.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1.) - (2.1.3.1.2.) + (5.1) - (5.1.1.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$	$\frac{([(1.1.) - (15.1.1.)] + [1.2.1.] - [(2.1.) - [2.1.2.] + [15.2.]])}{[(1) - (15.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2017	1,80%	0,92%	0,00	0,92%	2,83%	6,68%	6,68%	TAK	TAK
2018	4,71%	1,61%	0,00	1,61%	1,94%	4,25%	4,25%	TAK	TAK
2019	3,93%	1,93%	0,00	1,93%	5,00%	2,78%	2,78%	TAK	TAK
2020	2,83%	1,55%	0,00	1,55%	8,06%	3,26%	3,26%	TAK	TAK
2021	2,63%	1,46%	0,00	1,46%	9,57%	5,00%	5,00%	TAK	TAK
2022	2,54%	1,42%	0,00	1,42%	11,60%	7,54%	7,54%	TAK	TAK
2023	0,95%	0,87%	0,00	0,87%	13,45%	9,74%	9,74%	TAK	TAK
2024	0,85%	0,78%	0,00	0,78%	14,36%	11,54%	11,54%	TAK	TAK
2025	0,57%	0,57%	0,00	0,57%	16,22%	13,14%	13,14%	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 prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
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]							
2017	0,00	0,00	5 431 256,00	1 823 521,00	1 287 332,00	0,00	1 287 332,00	1 297 332,00	433 198,00	0,00		
2018	0,00	0,00	5 539 881,00	1 859 991,00	600 000,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00		
2019	605 630,00	605 630,00	5 595 280,00	1 897 191,00	305 000,00	0,00	305 000,00	0,00	305 000,00	0,00		
2020	454 650,00	454 650,00	5 651 233,00	1 935 135,00	880 000,00	0,00	880 000,00	410 000,00	470 000,00	0,00		
2021	455 450,00	455 450,00	5 764 013,00	1 973 838,00	1 590 000,00	0,00	1 590 000,00	1 590 000,00	0,00	0,00		
2022	455 450,00	455 450,00	5 879 040,00	2 013 315,00	1 640 000,00	0,00	1 640 000,00	1 530 000,00	110 000,00	0,00		
2023	178 800,00	178 800,00	5 996 620,00	2 053 581,00	2 360 000,00	0,00	2 360 000,00	2 310 000,00	50 000,00	0,00		
2024	178 800,00	178 800,00	6 116 553,00	2 094 652,00	2 410 000,00	0,00	2 410 000,00	2 010 000,00	400 000,00	0,00		
2025	123 800,00	123 800,00	6 238 884,00	2 136 545,00	1 850 000,00	0,00	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty 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 programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa 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 wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
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									
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	292 500,00	292 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	112 500,00	112 500,00	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	357 500,00	357 500,00	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	1 210 000,00	1 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 030 000,00	1 030 000,00	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 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:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	w tym:	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:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające 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	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w 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									
2017	595 000,00	297 500,00	0,00	0,00	0,00	297 500,00	0,00	540 000,00	0,00
2018	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	190 000,00	0,00
2019	305 000,00	157 500,00	0,00	0,00	0,00	152 500,00	0,00	0,00	0,00
2020	400 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	205 000,00	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	110 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 360 000,00	1 205 000,00	0,00	0,00	0,00	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 035 000,00	980 000,00	0,00	0,00	0,00	1 017 500,00	0,00	0,00	0,00
2025	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	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 samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	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 co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych 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. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2017	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	190 000,00	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2017	265 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	265 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	265 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	214 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	214 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	214 650,00	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
2024	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

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 8** ustawy ¹⁷⁾		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7. ^x	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1. ^x
Lp	16.1	16.2	16.3
Formuła	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])$	$[9.6] - [9.4]$	$[9.6.1] - [9.4]$
2017			
2018			
2019			
2020			
2021			
2022			
2023			
2024			
2025			

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamiennik na lata 2017 – 2025

1. Założenia wstępne

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Kamiennik przygotowana została na lata 2017 – 2025. Horyzont czasowy objęty prognozą odpowiada okresowi, w którym określono limity wydatków dotyczące realizowanych, bądź założonych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich oraz przewidziano spłaty kredytów i pożyczek zaciągniętych lub planowanych do zaciągnięcia w przyszłości.

Prognozy podstawowych kategorii budżetowych dla Gminy Kamiennik oparte zostały między innymi o wskaźniki makroekonomiczne, historyczne materiały źródłowe w postaci sprawozdań z wykonania dochodów i wydatków w latach poprzednich, jak również czynniki odnoszące się do warunków gminy. Bazą wyjściową do prognozowania dla 2017 roku są wartości wynikające z budżetu, natomiast dla lat 2018 - 2025 prognoza została wykonana poprzez indeksację wartości bazowych o przyjęte wskaźniki, które zaprezentowano w dalszej części objaśnień.

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

Przedsięwzięcia kontynuowane, bądź nowe planowane do realizacji w okresie objętym prognozą przedstawione zostały w odrębnym załączniku, a limity wydatków ustalone na ich realizację, założone w poszczególnych latach, mają odzwierciedlenie w prognozie.

2. Prognoza dochodów

W pozycji dochodów dokonano podziału na dochody bieżące i majątkowe. Do dochodów bieżących zaliczono między innymi wpływy z budżetu państwa z udziałów w podatkach PIT i CIT, podatki i opłaty lokalne z wyodrębnieniem podatku od nieruchomości, subwencję ogólną, dotacje i środki na cele bieżące, w tym środki unijne planowane do pozyskania na projekty założone do realizacji. Grupa dochodów „dotacje i środki na cele bieżące” obejmuje dotacje na zadania własne, zlecone oraz pozostałe dochody gminy nie zaliczane do podatków i opłat (przykładowo: wpływy z dzierżawy, wynajmu lokali, odsetki od nieterminowych wpłat i sprzedaży ratalnej, itp.).

Dochody majątkowe obejmują planowane do uzyskania wpływy ze sprzedaży majątku, dotacje na inwestycje, w tym również środki, które planuje się pozyskać z funduszy unijnych. Przyjęto, że dochody te będą realizowane na zasadzie refinansowania wydatków, w części unijnej uprzednio pokrytych przez gminę środkami własnymi, czy też odpowiednimi kredytami lub pożyczkami.

2.1 Uzasadnienie przyjętych wartości prognozowanych dochodów bieżących

1) *Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych* - w roku bazowym 2017 dochody te przyjęto w oparciu o dane Ministra Finansów, które jak określono, mają charakter

informacyjno-szacunkowy i realizacja może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu. Wskaźnik 2017/2016 wynosi (+) 15,78 %, co oznacza, że szacowane na 2017 rok wpływy mają być wyższe. Z analizy danych historycznych wynika, że w latach poprzednich, wskaźniki wyliczone na podstawie rzeczywistego wykonania tych dochodów utrzymują tendencję zwykłą. Mając powyższe na uwadze, w prognozie na lata 2018-2025 zastosowano wskaźnik zwiększenia tych dochodów na poziomie 5,0 %.

2) *Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych* – w roku 2017 zaplanowano uwzględniając dane historyczne oraz przewidywane wykonanie roku bieżącego i w związku z tym, uległy zmniejszeniu. W kolejnych latach prognozy założono 2 % wzrost, którego wielkość realna jest niewielka (na przykład w 2018 roku - 100 zł, w 2019 roku - 202 zł).

3) *Podatki i opłaty, w tym podatek od nieruchomości* – plan na 2017 rok w odniesieniu do planu roku 2016, ulega zmniejszeniu o 1,58 %, natomiast podatek od nieruchomości o 0,32 %. W roku bazowym dochody zostały wyliczone w oparciu o stawki obowiązujące w 2016 roku, skorygowane do wysokości maksymalnych, ustawowych oraz cenę żyta i cenę sprzedaży drewna ogłoszone przez GUS. W latach następujących po 2017 roku, w tej grupie przyjęto wzrost o przewidywany wskaźnik inflacji, bazując na wytycznych Ministra Finansów dotyczących stosowania wskaźników makroekonomicznych. W 2018 roku wynosi on 1,80 %, w 2019 r. 2,20 %, a w kolejnych latach do 2025 roku - 2,5%.

4) *Subwencja ogólna* - bazą do prognozy poziomu subwencji jest plan na 2017 rok przyjęty zgodnie z informacją Ministra Finansów, który w stosunku do 2016 r. uległ zwiększeniu o 1,73 %. W kolejnych latach 2018-2025, przyjęto wskaźnik 5% wzrostu, przy założeniu, że w wyniku znacznego obniżenia dochodów podatkowych w 2016 roku (14,35% - zwolnienia ustawowe w podatku od nieruchomości), od 2018 roku nastąpi zwiększenie w tej pozycji dochodów, z tytułu wzrostu części wyrównawczej subwencji.

5) *Dotacje i środki na cele bieżące*, – w grupie dotacji na zadania zlecone i własne, jako wielkości bazowe założono kwoty zgodne z informacją Wojewody Opolskiego oraz inne, które zostały opisane w objaśnieniach do uchwały budżetowej. Prognozowane w 2017 roku dochody są niższe od planu na dzień 30 września 2016 roku, ponieważ nie obejmują dotacji celowych oraz innych środków, które ujęto w roku bieżącym, albowiem na etapie projektowania budżetu gmina nie posiada informacji o wielkościach, jakie może pozyskać. Należą do nich między innymi: dotacja na zwrot części podatku akcyzowego (VAT) zawartego w cenie oleju napędowego, dotacje na zadania w zakresie pomocy społecznej, pomocy materialnej dla uczniów oraz środki pozyskane na organizację robót publicznych. Dane historyczne wskazują, że zakładana na początku każdego roku wielkość dotacji z budżetu państwa, ulega zwiększeniu, w wyniku dokonywanych w ciągu roku zmian, a w szczególności, w zakresie rolnictwa, pomocy społecznej i edukacyjnej opieki wychowawczej. Mając powyższe na uwadze, w latach następujących po roku bazowym, dochody te oszacowano przy zastosowaniu wskaźnika wzrostu na poziomie 5,29% i 5,40 %, pomimo, iż wskaźniki z lat poprzednich są wyższe.

2.2 Uzasadnienie przyjętych wartości prognozowanych dochodów majątkowych

1) *sprzedaż mienia* – w 2017 roku planowane w tej pozycji wpływy są wyższe od założonych na dzień 30 września 2016 roku o 156,65 % (wielkość realna zwiększenia wynosi 84 450,00 zł). W przyszłym roku dochody, zamierza się pozyskać ze sprzedaży lokali mieszkalnych, działek rolniczych, działek w zabudowie i innych oraz z wpływów

przypadających na 2017 rok ze sprzedaży ratalnej. W kolejnych latach przyjęto niewielką 5,0 %wyżkę (na przykład dla roku 2018 wynosi 7 000,00 zł).

2) *dotacje i środki na zadania inwestycyjne* – do tej grupy dochodów zaliczono planowane do uzyskania wpływy stanowiące dofinansowanie do realizowanych zadań, w tym z udziałem środków pochodzących z funduszy Unii Europejskiej. Spadek dochodów w roku 2017 wynika między innymi z braku dofinansowania inwestycji w 2016 roku. W kolejnych następujących po 2017 roku latach wpływy te prognozowano w oparciu o przedsięwzięcia zaplanowane do wykonania, przy założeniu, że będą realizowane na zasadzie refinansowania wydatków.

3. Prognoza wydatków

Przy prognozowaniu wysokości wydatków uwzględniono konieczność spełnienia wymogów ustawowych dotyczących nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi i wskaźników spłaty zadłużenia oraz zabezpieczenia środków na realizację ustawowych zadań własnych.

Prognoza wydatków podobnie jak w przypadku dochodów, została wykonana przy zastosowaniu podziału wydatków na bieżące oraz majątkowe. Do wydatków bieżących zaliczono przewidywane wpływy środków dotyczących wynagrodzeń i składek od nich naliczanych, wydatki związane z funkcjonowaniem rady gminy i urzędu gminy (łącznie z wynagrodzeniami i pochodnymi) oraz pozostałych wydatków operacyjnych wraz z wydatkami na obsługę długu.

W latach następujących po roku bazowym założono, iż wielkości poszczególnych kategorii wydatków bieżących będą ulegać wzrostowi. Wyjątek stanowią wydatki związane z obsługą długu, których wielkość jest uzależniona od wykazywanego salda zadłużenia oraz od sytuacji na rynku międzybankowym. Plan wydatków majątkowych obejmuje przedsięwzięcia przyjęte do realizacji w okresie prognozy oraz pozostałe zadania, które będzie można zrealizować w miarę posiadanych środków finansowych. Zmniejszenie wydatków majątkowych wpływa na występujące w niektórych latach prognozy obniżenie poziomu wydatków ogółem.

3.1 Uzasadnienie przyjętych wartości prognozowanych wydatków bieżących

1) *wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane* – w 2017 r. następuje zmniejszenie o 1,48 % w stosunku do planu 2016 roku, mimo, iż przewidziano waloryzację wynagrodzeń. Ujemny wskaźnik wynika między innymi z tego, że plan przyszłego roku nie obejmuje środków pozyskanych na organizację robót publicznych oraz innych świadczeń pracowniczych przysługujących w 2016 roku (odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe). Od 2018 roku w tej grupie wydatków przewiduje się wzrost na poziomie 1,0% - 2,0 %.

2) *wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t* - w roku bazowym następuje zwiększenie planu o 2,08 %. W kolejnych latach prognozy założono 2,0 % wzrost.

3) *pozostałe wydatki bieżące* – w 2017 r. następuje zmniejszenie o 2,83 %, które jest konsekwencją obniżenia poziomu dochodów. W planie wydatków zabezpieczono środki na realizację zadań obligatoryjnych, natomiast w odniesieniu do zadań fakultatywnych – plan dostosowano do strony dochodowej budżetu gminy, między innymi poprzez ograniczenie nakładów na remonty bieżące. Począwszy od 2018 roku następuje wzrost w granicach od 0,91 % do 3,07 %.

3.2 Uzasadnienie przyjętych wartości prognozowanych wydatków majątkowych

1) *wydatki majątkowe* - poziom tej grupy wydatków wynika z zabezpieczenia środków na kontynuację inwestycji rozpoczętych oraz nowych zadań, które gmina zamierza realizować. W 2017 roku plan przyjęto zgodnie z projektem budżetu, w kolejnych latach, prognoza obejmuje przedsięwzięcia, które będzie można zrealizować w miarę posiadanych środków finansowych.

Okres realizacji niektórych zadań nie przekroczy jednego roku, w związku z tym nie zostały zawarte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć. Należy zauważyć, iż w latach 2018, 2019, wydatki majątkowe ulegają obniżeniu, z uwagi na to, że gmina zmuszona jest do zmniejszenia wydatków na inwestycje, na rzecz spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

4. Wynik budżetu

W prognozowanym okresie wynik budżetu jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W projekcie na 2017 i 2018 rok, ujemna różnica między dochodami a wydatkami stanowi o budżecie deficytowym, natomiast w pozostałych latach przewiduje się wypracowanie nadwyżek budżetowych z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja wynikająca z art. 242 ustawy o finansach publicznych (brak deficytu bieżącego). W tym miejscu wskazać należy, iż w latach 2017 i 2018 poziom prognozowanej nadwyżki operacyjnej (dochody bieżące minus wydatki bieżące) jest niewielki, a im wyższa jest wartość nadwyżki operacyjnej, tym większe są możliwości realizacji przedsięwzięć inwestycyjnych, zarówno bezpośrednio, dzięki przeznaczeniu kwoty nadwyżki operacyjnej na inwestycje, jak i pośrednio, w drodze spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań na cele inwestycyjne. Niski poziom nadwyżki operacyjnej powoduje, konieczność zaciągania kredytów na realizację zadań inwestycyjnych i spłatę zobowiązań, przy czym okres spłat będzie ulegał wydłużeniu, z uwagi na poziom dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań.

5. Przychody i rozchody

Zapotrzebowanie na kredyty i pożyczki w głównej mierze wynika z relacji dochodowo - wydatkowych budżetu. W prognozie, w latach 2017-2018, w celu zapewnienia równowagi budżetowej uwzględniającej poziom spłaty długu (rozchodów) i założonych do wykonania zadań inwestycyjnych, zaplanowano przychody w postaci kredytów i pożyczek, którymi planuje się sfinansować przeważającą część wydatków majątkowych.

Po stronie rozchodów przyjęto wypływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych kredytów i pożyczek. Ostatnie spłaty zostały przypisane w 2025 roku. Po przeliczeniu wszystkich danych, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie relacji wynikającej z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

W pozycji przychodów i rozchodów uwzględniono także potrzeby związane z wyprzedzającym finansowaniem projektów realizowanych z udziałem funduszy unijnych.

Informacja Wójta Gminy o relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych, wynikającej z wykonania budżetu w latach 2014 - 2015 i planu budżetu na 2016 rok wg danych na koniec III kwartału oraz informacji o kształtowaniu się relacji na koniec 2017 roku i dalszych lat objętych prognozą

LATA PROGNOZY	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Ocena spełnienia warunku uchwalenia budżetu z art. 243 uofp TAK / NIE	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

6. Wskaźniki przyjęte do prognozowania dochodów i wydatków

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

Wskaźniki przyjęte do prognozowania dochodów i wydatków w latach 2017 - 2025

wskaźniki w %

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza								
		2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	Dochody ogółem:	-3,62	4,03	3,09	3,71	6,62	2,37	4,50	11,73	2,69
<i>I.</i>	<i>Dochody bieżące, w tym:</i>	<i>-6,04</i>	<i>4,19</i>	<i>4,33</i>	<i>4,44</i>	<i>4,46</i>	<i>4,48</i>	<i>4,50</i>	<i>4,52</i>	<i>4,54</i>
1.1.	udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	15,78	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
1.2.	udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	-37,50	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
1.3.	podatki i opłaty	-1,58	1,80	2,20	2,50	2,50	2,50	2,50	2,50	2,50
<i>1.3.1</i>	<i>w tym: podatek od nieruchomości</i>	<i>-0,32</i>	<i>1,80</i>	<i>2,20</i>	<i>2,50</i>	<i>2,50</i>	<i>2,50</i>	<i>2,50</i>	<i>2,50</i>	<i>2,50</i>
1.4.	Subwencja ogólna	1,73	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
1.5.	dotacje i środki na cele bieżące	-15,63	5,29	5,31	5,32	5,33	5,35	5,37	5,38	5,40
2.	Dochody majątkowe, w tym:	484,09	-1,38	-39,28	-39,27	225,59	-66,14	5,00	729,89	-20,56
2.1	Sprzedaż mienia	156,65	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
2.2	Dotacje i środki na zadania inwestycyjne	1 305,27	-4,31	-61,54	100,00	100,00	100,00	0	100,00	-24,26
2.2.1	<i>w tym środki z funduszy UE</i>	0	100,00	-61,54	100,00	100,00	100,00	0	100,00	-14,88
II	Wydatki ogółem:	3,25	-2,51	-0,87	4,84	6,81	2,43	6,19	11,84	2,97
<i>I.</i>	<i>Wydatki bieżące, w tym</i>	<i>-4,80</i>	<i>5,18</i>	<i>1,08</i>	<i>1,11</i>	<i>2,53</i>	<i>2,36</i>	<i>2,32</i>	<i>2,23</i>	<i>2,47</i>
1.1	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-1,48	2,00	1,00	1,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
1.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.	2,08	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
1.3	Pozostałe wydatki bieżące	-2,83	1,81	0,91	0,98	3,07	2,71	2,63	2,45	2,92
2.	Wydatki majątkowe	233,90	-65,33	-49,17	188,52	80,68	3,14	43,90	78,39	4,99

Załącznik nr 2
do uchwały nr XXV/130/16
Rady Gminy Kamiennik
z dnia 29 grudnia 2016 r.

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich na lata 2017 - 2025

(w zł)

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Limity wydatków w poszczególnych latach									Limit zobowiązań
		od	do	dział	rozdział			2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12	13	14	15	16	17	18	20
Przedsięwzięcia ogółem						13 325 480,03	238 148,03	1 287 332,00	600 000,00	305 000,00	880 000,00	1 590 000,00	1 640 000,00	2 360 000,00	2 410 000,00	1 850 000,00	12 922 332,00
WYDATKI MAJĄTKOWE						13 325 480,03	238 148,03	1 287 332,00	600 000,00	305 000,00	880 000,00	1 590 000,00	1 640 000,00	2 360 000,00	2 410 000,00	1 850 000,00	12 922 332,00
1) programy, projekty lub zadania (razem)						13 325 480,03	238 148,03	1 287 332,00	600 000,00	305 000,00	880 000,00	1 590 000,00	1 640 000,00	2 360 000,00	2 410 000,00	1 850 000,00	12 922 332,00
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)						6 249 999,97	34 999,97	595 000,00	200 000,00	305 000,00	410 000,00	0,00	110 000,00	2 360 000,00	2 035 000,00	200 000,00	6 215 000,00
<i>Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020</i>						6 249 999,97	34 999,97	595 000,00	200 000,00	305 000,00	410 000,00	0,00	110 000,00	2 360 000,00	2 035 000,00	200 000,00	6 215 000,00
Budowa sieci wodociągowej w Białowieży-Siemionka cel: poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd gminy w Kamienniku	2016	2018	010	0 1010	240 000,00	15 000,00	25 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225 000,00
Budowa sieci wodociągowej w Zurzycach cel: poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd gminy w Kamienniku	2019	2020	010	0 1010	550 000,00	0,00	0,00	0,00	290 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00
Budowa kanalizacji sanitarnej w Kamienniku wraz z przepompownią i tranzytem ścieków do oczyszczalni w Goworowicach. cel: poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd gminy w Kamienniku	2022	2024	010	0 1010	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	1 310 000,00	1 360 000,00	0,00	2 700 000,00
Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z modernizacją oczyszczalni ścieków w Karłowicach Wielkich cel: poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd gminy w Kamienniku	2022	2023	010	0 1010	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 080 000,00
Remont świetlicy wiejskiej w Chocieborzu - cel: poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy w Kamienniku	2015	2017	921	92105	424 999,97	4 999,97	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00
Budowa świetlicy kontenerowej w Białowieży - cel: poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd gminy w Kamienniku	2019	2020	921	92105	165 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165 000,00
Budowa świetlicy kontenerowej w Zurzycach - cel: poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd gminy w Kamienniku	2016	2017	921	92105	165 000,00	15 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
Remont świetlicy wiejskiej w Lipnikach - cel: poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd gminy w Kamienniku	2023	2024	921	92105	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	650 000,00	0,00	700 000,00
Budowa boiska wiejskiego w Szklarach cel: poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd gminy w Kamienniku	2024	2025	926	92601	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	200 000,00	225 000,00

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Limity wydatków w poszczególnych latach										Limit zobowiązań
		od	do	dział	rozdział			2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025		
1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12	13	14	15	16	17	18	20	
c) wieloletnie programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b (razem))							7 075 480,06	203 148,06	692 332,00	400 000,00	0,00	470 000,00	1 590 000,00	1 530 000,00	0,00	375 000,00	1 650 000,00	6 707 332,00
<i>Zadania pozostałe realizowane ze środków własnych</i>	x	x	x	x	x	7 075 480,06	203 148,06	692 332,00	400 000,00	0,00	470 000,00	1 590 000,00	1 530 000,00	0,00	375 000,00	1 650 000,00	6 707 332,00	
Wymiana sieci wodociągowej w Kłodoboku cel: modernizacja infrastruktury wodociągowej	Urząd gminy w Kamienniku	2015	2018	010	0 1010	764 471,00	64 471,00	300 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	
Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych we wsi Karlowice Male- cel: poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd gminy w Kamienniku	2014	2017	600	60017	320 750,10	20 750,10	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	
Przebudowa klatki schodowej w budynku ZSO w Kamienniku - cel:poprawa warunków administracyjnych	Urząd gminy w Kamienniku	2016	2017	801	80101	87 500,00	7 500,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	
Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych we wsi Białowieża (Stemionka-Białowieża Dolna) - cel: poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd gminy w Kamienniku	2024	2025	600	60017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	450 000,00	475 000,00	
Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych we wsiach Zurzyce i Kodobok- cel: poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd gminy w Kamienniku	2024	2025	600	60017	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	900 000,00	950 000,00	
Modernizacja ul. Słonecznej w Kamienniku - cel: poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd gminy w Kamienniku	2024	2025	600	60017	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	600 000,00	
Budowa oświetlenia drogowego w Chocieborzu- cel: poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd gminy w Kamienniku	2016	2017	900	90015	6 200,00	3 000,00	3 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200,00	
Zagospodarowanie terenu rekreacyjno-wypoczynkowego we wsi Ciesanowice- cel: poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd gminy w Kamienniku	2015	2017	900	90095	66 558,96	57 426,96	9 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 132,00	
Budowa stołówki i oddziału przedszkolnego przy ZSO w Kamienniku, cel:poprawa warunków administracyjnych	Urząd gminy w Kamienniku	2015	2022	801	80110	3 640 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00	1 590 000,00	1 530 000,00	0,00	0,00	0,00	3 590 000,00	