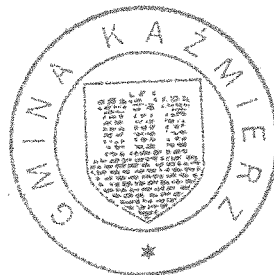


**Uchwała Nr XLII/244/13  
Rady Gminy Kaźmierz  
z dnia 19 grudnia 2013 r.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2014—2030**

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. z 2013 poz. 885, poz. 938) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 poz. 594, poz. 645) Rada Gminy Kaźmierz postanawia:

- § 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2014-2030, zgodnie z załącznikiem nr 1.
- § 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2014-2030, zgodnie z załącznikiem nr 2.
- § 3. Ustalić objaśnienia przyjętych wartości, zgodnie z załącznikiem nr 3.
- § 4.1. 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.
- § 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kaźmierz.
- § 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2014 roku.



PRZEWODNICZĄCY RADY  
  
Grzegorz Reinholz

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

## Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XLII/244/13 Rady Gminy Kaźmierz z dn. 19.12.2013

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										w tym:					
		1.1	1.1.1					1.1.2				1.1.3	1.1.4	1.1.5	Dochody majątkowe	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące								
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	22 984 386,00	21 414 890,00	5 123 041,00	260 000,00	5 949 998,00	3 588 592,00	7 304 627,00	2 384 361,00	1 569 496,00	336 500,00	1 232 996,00						
2015	22 487 950,00	21 637 950,00	4 934 900,00	262 637,00	6 276 607,00	3 581 217,00	7 669 527,00	2 093 744,00	860 000,00	250 000,00	600 000,00						
2016	22 072 365,00	22 072 365,00	4 987 737,00	242 910,00	6 393 027,00	3 615 095,00	7 883 405,00	2 157 220,00	0,00	0,00	0,00						
2017	22 356 832,00	22 356 832,00	5 004 559,00	243 767,00	6 501 839,00	3 675 212,00	7 970 484,00	2 221 173,00	0,00	0,00	0,00						
2018	22 692 620,00	22 457 620,00	5 138 234,00	204 602,00	6 555 384,00	3 704 521,00	8 024 883,00	2 116 110,00	235 000,00	235 000,00	0,00						
2019	22 540 976,00	22 540 976,00	5 167 605,00	45 270,00	6 619 882,00	3 758 660,00	8 163 540,00	2 122 155,00	0,00	0,00	0,00						
2020	22 816 014,00	22 816 014,00	5 230 658,00	45 823,00	6 700 635,00	3 804 522,00	8 263 149,00	2 148 049,00	0,00	0,00	0,00						
2021	23 216 662,00	23 216 662,00	5 322 508,00	46 628,00	6 818 298,00	3 871 329,00	8 408 250,00	2 185 768,00	0,00	0,00	0,00						
2022	23 716 321,00	23 716 321,00	5 437 057,00	47 631,00	6 965 038,00	3 954 646,00	8 589 208,00	2 232 810,00	0,00	0,00	0,00						
2023	24 207 189,00	24 207 189,00	5 549 590,00	48 617,00	7 109 197,00	4 036 497,00	8 766 983,00	2 279 024,00	0,00	0,00	0,00						
2024	24 739 512,00	24 739 512,00	5 671 627,00	49 686,00	7 265 530,00	4 125 261,00	8 959 772,00	2 329 140,00	0,00	0,00	0,00						
2025	25 552 858,00	25 427 858,00	5 829 433,00	51 068,00	7 467 684,00	4 240 041,00	9 209 067,00	2 383 945,00	125 000,00	125 000,00	0,00						
2026	25 812 209,00	25 427 858,00	5 917 547,00	51 840,00	7 580 561,00	4 304 131,00	9 348 265,00	2 430 130,00	0,00	0,00	0,00						
2027	26 586 576,00	26 586 576,00	6 095 074,00	53 395,00	7 807 978,00	4 433 255,00	9 628 712,00	2 503 035,00	0,00	0,00	0,00						
2028	27 384 173,00	27 384 173,00	6 277 924,00	55 000,00	8 042 217,00	4 566 250,00	9 917 574,00	2 578 125,00	0,00	0,00	0,00						
2029	28 205 698,00	28 205 698,00	6 466 264,00	56 650,00	8 283 482,00	4 703 240,00	10 215 100,00	2 655 469,00	0,00	0,00	0,00						
2030	29 052 793,00	29 052 793,00	6 660 252,00	59 271,00	8 531 988,00	4 844 337,00	10 521 554,00	2 735 133,00	0,00	0,00	0,00						

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:							Wynik budżetu
		Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:			wydatki na obsługę długu	w tym:	
				2.1.1	2.1.1.1	2.1.2			
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	26 211 834,00	21 041 679,00	0,00	0,00	0,00	315 024,00	315 024,00	5 170 155,00	-3 227 448,00
2015	21 885 398,00	19 869 398,00	0,00	0,00	0,00	355 687,00	355 687,00	2 016 000,00	602 552,00
2016	21 479 813,00	19 839 090,00	0,00	0,00	0,00	294 796,00	294 796,00	1 640 723,00	592 552,00
2017	21 780 946,00	20 356 946,00	0,00	0,00	0,00	265 728,00	265 728,00	1 424 000,00	575 886,00
2018	22 133 385,00	21 013 385,00	0,00	0,00	0,00	228 323,00	228 323,00	1 120 000,00	559 235,00
2019	22 011 775,00	21 316 775,00	0,00	0,00	0,00	209 612,00	209 612,00	695 000,00	529 201,00
2020	22 316 814,00	21 967 636,50	0,00	0,00	0,00	190 959,00	190 959,00	349 177,50	499 200,00
2021	22 887 462,00	22 296 470,50	0,00	0,00	0,00	168 539,00	168 539,00	590 991,50	329 200,00
2022	23 387 121,00	22 929 859,50	0,00	0,00	0,00	146 918,00	146 918,00	457 261,50	329 200,00
2023	23 877 989,00	23 438 911,50	0,00	0,00	0,00	125 882,00	125 882,00	439 077,50	329 200,00
2024	24 410 312,00	23 985 408,50	0,00	0,00	0,00	105 288,00	105 288,00	424 903,50	329 200,00
2025	25 223 658,00	24 439 827,50	0,00	0,00	0,00	85 207,00	85 207,00	783 830,50	329 200,00
2026	25 495 309,00	24 995 100,00	0,00	0,00	0,00	66 245,00	66 245,00	500 209,00	316 900,00
2027	26 306 576,00	25 495 002,00	0,00	0,00	0,00	48 667,00	48 667,00	811 574,00	280 000,00
2028	27 104 173,00	26 004 902,00	0,00	0,00	0,00	31 751,00	31 751,00	1 099 271,00	280 000,00
2029	27 925 698,00	26 525 000,00	0,00	0,00	0,00	13 191,00	13 191,00	1 400 698,00	280 000,00
2030	29 028 794,71	27 055 500,00	0,00	0,00	0,00	4 448,00	4 448,00	1 973 294,71	23 986 29

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	z tego:											
		4.1	4.1.1	4.2	w tym:		4.3	w tym:		4.4	w tym:		
					Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	na pokrycie deficytu budżetu		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	na pokrycie deficytu budżetu			Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	na pokrycie deficytu budżetu
4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1					
Lp													
Formula	$[4-1]+[4-2]+[4-3]+[4-4]$												
2014	0,00	0,00	0,00	3 760 000,00	3 227 448,00	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	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	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	0,00	0,00
2018	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
2019	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
2020	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
2021	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
2022	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
2023	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
2024	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
2025	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
2026	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
2027	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
2028	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
2029	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
2030	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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:				w tym:				Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 pkt 1, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 pkt 1, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				
		5.1		5.2		6		6.1					6.2		6.3	
		Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych		Inne rozchody niezwiązane ze splątą długu		Kwota długu		Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń w art. 170 ust. 3 pkt 1, 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej					kwota wyłączeń z ograniczeń w art. 170 ust. 3 pkt 1, 2005 r.			
Lp	5	5.1	5.1.1	5.2	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7						
Formula	[5.1] + [5.2]							[6]/[1]	[(6)+6.1]/(1)							
2014	532 552,00	532 552,00	492 552,00	0,00	6 185 524,29	5 625 524,29	5 625 524,29	26,91%	2,44%	0,00						
2015	602 552,00	602 552,00	492 552,00	0,00	5 582 972,29	5 132 972,29	5 132 972,29	24,83%	2,00%	0,00						
2016	592 552,00	592 552,00	492 552,00	0,00	4 990 420,29	4 640 420,29	4 640 420,29	22,61%	1,59%	0,00						
2017	575 886,00	575 886,00	475 886,00	0,00	4 414 534,29	4 164 534,29	4 164 534,29	19,75%	1,12%	0,00						
2018	559 235,00	559 235,00	509 235,00	0,00	3 855 299,29	3 655 299,29	3 655 299,29	16,99%	0,88%	0,00						
2019	529 201,00	529 201,00	429 201,00	0,00	3 326 098,29	3 226 098,29	3 226 098,29	14,76%	0,44%	0,00						
2020	499 200,00	499 200,00	399 200,00	0,00	2 826 898,29	2 826 898,29	2 826 898,29	12,39%	0,00%	0,00						
2021	329 200,00	329 200,00	329 200,00	0,00	2 497 698,29	2 497 698,29	2 497 698,29	10,76%	0,00%	0,00						
2022	329 200,00	329 200,00	329 200,00	0,00	2 168 498,29	2 168 498,29	2 168 498,29	9,14%	0,00%	0,00						
2023	329 200,00	329 200,00	329 200,00	0,00	1 839 298,29	1 839 298,29	1 839 298,29	7,60%	0,00%	0,00						
2024	329 200,00	329 200,00	329 200,00	0,00	1 510 098,29	1 510 098,29	1 510 098,29	6,10%	0,00%	0,00						
2025	329 200,00	329 200,00	329 200,00	0,00	1 180 898,29	1 180 898,29	1 180 898,29	4,62%	0,00%	0,00						
2026	316 900,00	316 900,00	316 900,00	0,00	863 998,29	863 998,29	863 998,29	3,35%	0,00%	0,00						
2027	280 000,00	280 000,00	280 000,00	0,00	583 998,29	583 998,29	583 998,29	2,20%	0,00%	0,00						
2028	280 000,00	280 000,00	280 000,00	0,00	303 998,29	303 998,29	303 998,29	1,11%	0,00%	0,00						
2029	280 000,00	280 000,00	280 000,00	0,00	23 998,29	23 998,29	23 998,29	0,09%	0,00%	0,00						
2030	23 998,29	23 998,29	23 998,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00						

Lp	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		Wskaźnik spłaty zobowiązań										Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wykonania w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o niedyktowane budżetową w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki określone w pkt 2.1.2.	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	9.8	9.8.1	
Formuła	$\frac{[1.1] - [2.1]}{[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]}{[5.1] + [1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]}{[5.1] + [1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1] - [1]}{[5.1.1] - [2.1.1.1] - [1]}$	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wykonania w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wykonania w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wykonania w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wykonania w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wykonania w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wykonania w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wykonania w pkt 5.1.1.	
2014	373 211,00	4 133 211,00	3,69%	X	3,69%	1,54%	0,00	1,54%	4,79%	9,71	9,8	9,81	
2015	1 768 562,00	1 768 562,00	4,26%	X	4,26%	2,07%	0,00	2,07%	4,85%	6,56%	TAK	TAK	
2016	2 233 275,00	2 233 275,00	4,02%	X	4,02%	1,79%	0,00	1,79%	5,12%	6,89%	TAK	TAK	
2017	1 999 886,00	1 999 886,00	3,76%	X	3,76%	1,64%	0,00	1,64%	7,40%	7,40%	TAK	TAK	
2018	1 444 235,00	1 444 235,00	3,47%	X	3,47%	1,23%	0,00	1,23%	9,35%	9,35%	TAK	TAK	
2019	1 224 201,00	1 224 201,00	3,28%	X	3,28%	1,37%	0,00	1,37%	8,82%	8,82%	TAK	TAK	
2020	848 377,50	848 377,50	3,02%	X	3,02%	1,28%	0,00	1,28%	7,26%	7,26%	TAK	TAK	
2021	920 191,50	920 191,50	2,14%	X	2,14%	0,73%	0,00	0,73%	5,52%	5,52%	TAK	TAK	
2022	786 461,50	786 461,50	2,01%	X	2,01%	0,62%	0,00	0,62%	4,37%	4,37%	TAK	TAK	
2023	768 277,50	768 277,50	1,88%	X	1,88%	0,52%	0,00	0,52%	3,67%	3,67%	TAK	TAK	
2024	754 103,50	754 103,50	1,76%	X	1,76%	0,43%	0,00	0,43%	3,48%	3,48%	TAK	TAK	
2025	988 030,50	988 030,50	1,62%	X	1,62%	0,33%	0,00	0,33%	3,18%	3,18%	TAK	TAK	
2026	817 109,00	817 109,00	1,48%	X	1,48%	0,26%	0,00	0,26%	3,53%	3,53%	TAK	TAK	
2027	1 091 574,00	1 091 574,00	1,24%	X	1,24%	0,18%	0,00	0,18%	3,53%	3,53%	TAK	TAK	
2028	1 379 271,00	1 379 271,00	1,14%	X	1,14%	0,12%	0,00	0,12%	3,88%	3,88%	TAK	TAK	
2029	1 680 698,00	1 680 698,00	1,04%	X	1,04%	0,05%	0,00	0,05%	4,11%	4,11%	TAK	TAK	
2030	1 997 293,00	1 997 293,00	0,10%	X	0,10%	0,02%	0,00	0,02%	5,04%	5,04%	TAK	TAK	

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego)	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
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	11 839 210,00	3 337 293,00	5 551 443,00	382 259,00	5 169 184,00	0,00	0,00	0,00
2015	602 552,00	602 552,00	11 566 232,00	3 078 732,00	1 811 210,00	290 210,00	1 521 000,00	0,00	0,00	0,00
2016	592 552,00	592 552,00	11 845 138,00	3 140 307,00	1 640 723,00	0,00	1 640 723,00	0,00	0,00	0,00
2017	575 886,00	575 886,00	12 141 266,00	3 203 113,00	1 424 000,00	0,00	1 424 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	559 235,00	559 235,00	12 444 798,00	3 267 175,00	1 120 000,00	0,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	529 201,00	529 201,00	12 818 142,00	3 332 519,00	205 000,00	0,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	499 200,00	499 200,00	13 202 686,00	3 399 169,00	250 500,00	0,00	250 500,00	0,00	0,00	0,00
2021	329 200,00	329 200,00	13 588 767,00	3 467 152,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	329 200,00	329 200,00	14 006 730,00	3 536 495,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	329 200,00	329 200,00	14 426 932,00	3 607 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	329 200,00	329 200,00	14 859 740,00	3 679 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	329 200,00	329 200,00	15 305 532,00	3 752 957,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	316 900,00	316 900,00	15 764 698,00	3 828 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	280 000,00	280 000,00	16 079 992,00	3 904 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	280 000,00	280 000,00	16 401 592,00	3 982 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	280 000,00	280 000,00	16 729 624,00	4 062 321,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	23 998,29	23 998,29	17 064 216,00	4 143 567,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	12.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	w tym:	
		12.1.1	w tym:		12.2.1	w tym:		12.3.1	12.3.2
Lp		12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formula									
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
2018	0,00	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnich zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku										
	Wydanki 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:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.4.2							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formula											
2014	0,00	0,00	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	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
2018	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	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						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)
	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	w tym:			
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła				splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	
2014	432 551,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	502 551,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	492 551,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	475 885,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	459 234,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	429 200,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	219 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	49 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	49 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	49 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	49 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	49 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	36 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

dr *[Signature]* Wójciszak

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr XLIII/244/13  
Rady Gminy Kaźmierz  
z dnia 19 grudnia 2013 r.

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 2018
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				23 708 638,40	5 551 443,00	1 811 210,00	1 640 723,00	1 424 000,00	1 120 000,00
1.a	- wydatki bieżące				1 084 479,00	382 259,00	290 210,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				22 624 159,40	5 169 184,00	1 521 000,00	1 640 723,00	1 424 000,00	1 120 000,00
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:				17 925 305,95	4 828 933,00	480 000,00	435 291,00	850 000,00	550 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				74 149,00	22 149,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	"Uczenie się przez całe życie" - Comenius Partnerski Projekt Szkół - Poprawa warunków nauczania	Gminny Zespół Oświatowy w Kaźmierzu	2012	2014	74 149,00	22 149,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				17 851 156,95	4 806 784,00	480 000,00	435 291,00	850 000,00	550 000,00
1.1.2.1	Budowa targowiska w m.Kaźmierz - Wyodrębnienie miejsca targowego	Urząd Gminy w Kaźmierzu	2008	2018	704 984,79	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00
1.1.2.2	Remont i przebudowa płyty Rynku w Kaźmierzu - Poprawa estetyki Rynku	Urząd Gminy w Kaźmierzu	2004	2016	641 291,00	0,00	0,00	85 291,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Rozbudowa boiska w Kaźmierzu - budowa szatni	Urząd Gminy w Kaźmierzu	2013	2014	232 287,16	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kłaczynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej - etap III - kanalizacja sanitarna w Chlewiszkach - Przyłączenie do oczyszczalni ścieków w Kłaczynie mieszkańców sołectwa Chlewiszka. Efekt ekologiczny.	Urząd Gminy w Kaźmierzu	2014	2015	1 000 000,00	820 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00



Limit 2030	Limit zobowiązań
0,00	12 202 876,00
0,00	672 469,00
0,00	11 530 407,00
0,00	7 144 224,00

0,00	22 149,00
0,00	22 149,00
0,00	7 122 075,00
0,00	550 000,00
0,00	85 291,00
0,00	220 000,00
0,00	1 000 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018
			od	do						
1.1.2.5	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kłaczynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej - etap IV - ul. Parkowa - Podłączenie do kanalizacji mieszkańców i instytucje z ul. Parkowej w Kazmierzu	Urząd Gminy w Kazmierzu	2014	2015	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kłaczynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej tzw. układ Kazmierz- Kłaczyn etap I - Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Kazmierz	Urząd Gminy w Kazmierzu	2007	2014	13 702 909,60	3 766 784,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w m. Witkowiec - Możliwość rozbudowy sieci	Urząd Gminy w Kazmierzu	2010	2017	1 269 684,40	0,00	0,00	350 000,00	850 000,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:									
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									
1.3.1	- wydatki bieżące				1 010 330,00	360 110,00	290 210,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Aktualizacja oprogramowania firmy SIGID używanego w UG - Zapewnienie sprawnego działania programów SIGID w Urzędzie Gminy	Urząd Gminy w Kazmierzu	2013	2015	20 100,00	6 700,00	6 800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Elektroniczny obieg dokumentów PROLOG - Zapewnienie sprawnego elektronicznego obiegu dokumentów w UG	Urząd Gminy w Kazmierzu	2013	2015	9 300,00	3 100,00	3 100,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Energia elektryczna na potrzeby inne niż oświetlenie uliczne - Zakup energii elektrycznej do budynków itp. Na cele inne niż oświetlenie ulic.	Urząd Gminy w Kazmierzu	2013	2015	201 000,00	67 000,00	67 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Obsługa bankowa finansów Gminy - Obsługa bankowa finansów Gminy	Urząd Gminy w Kazmierzu	2013	2015	75 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Oświetlenie uliczne Gminy - konserwacja urządzeń - Oświetlenie uliczne Gminy - konserwacja urządzeń	Urząd Gminy w Kazmierzu	2013	2014	140 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Limit 2030	Limit zobowiązań
0,00	300 000,00

0,00	3 766 784,00
------	--------------

0,00	1 200 000,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	5 058 652,00

0,00	650 320,00
0,00	13 500,00

0,00	6 200,00
------	----------

0,00	134 000,00
------	------------

0,00	50 000,00
0,00	70 000,00



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018
			od	do						
1.3.1.6	Oświetlenie uliczne Gminy - zakup energii elektrycznej - Oświetlenie uliczne Gminy	Urząd Gminy w Kaźmierzu	2013	2015	542 430,00	180 810,00	180 810,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Program prawniczy LEX - Zapewnienie stałego dostępu do zaktualizowanych baz programu LEX	Urząd Gminy w Kaźmierzu	2013	2015	22 500,00	7 500,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>4 773 002,45</b>	<b>1 041 000,00</b>	<b>1 041 000,00</b>	<b>1 205 432,00</b>	<b>574 000,00</b>	<b>570 000,00</b>
1.3.2.1	Adaptacja zespołu pałacowo-parkowego w Kaźmierzu na potrzeby użyteczności publicznej	Urząd Gminy w Kaźmierzu	2013	2019	411 900,00	240 000,00	50 000,00	10 000,00	20 000,00	40 000,00
1.3.2.2	Budowa budynku mieszkalnego socjalnego w Kiączyńcu - Zaspokojenie potrzeb mieszkaniowych	Urząd Gminy w Kaźmierzu	2008	2021	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa centrum rekreacyjno-sportowego w rejonie ul. Leśnej w Kaźmierzu - Udostępnienie mieszkańcom Gminy obiektu do odpoczynku i czynnej rekreacji	Urząd Gminy w Kaźmierzu	2010	2018	429 858,77	0,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00
1.3.2.4	Budowa łącznika Kiączyń - Brzezno	Urząd Gminy w Kaźmierzu	2015	2016	300 000,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja sieci ogrzewania C.O. w Kaźmierzu - Ekologiczne i efektywne ogrzewanie	Urząd Gminy w Kaźmierzu	2013	2016	272 484,50	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa ulicy Okrężnej w Kaźmierzu - etap II - Poprawa bezpieczeństwa ruchu i pieszych	Urząd Gminy w Kaźmierzu	2015	2017	200 000,00	0,00	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
1.3.2.7	Rozbudowa budynku administracyjnego Urzędu Gminy w Kaźmierzu z uwzględnieniem dostosowania budynku dla osób niepełnosprawnych - Dostosowanie budynku dla osób niepełnosprawnych	Urząd Gminy w Kaźmierzu	2007	2017	500 000,00	0,00	0,00	240 726,00	200 000,00	0,00
1.3.2.8	Rozbudowa budynku Przedszkola w Kaźmierzu - Poprawienie warunków nauki, żywienia i zabawy dla przedszkolaków	Urząd Gminy w Kaźmierzu	2013	2016	1 104 052,43	20 000,00	500 000,00	480 000,00	0,00	0,00



Limit 2030	Limit zobowiązań
0,00	361 620,00
0,00	15 000,00
<b>0,00</b>	<b>4 408 332,00</b>
0,00	375 000,00
0,00	450 500,00
0,00	420 000,00

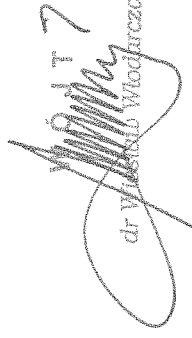
0,00	300 000,00
0,00	260 000,00
0,00	200 000,00
0,00	440 726,00

0,00	1 000 000,00
------	--------------

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018
			od	do						
1.3.2.9	Sieć kanalizacyjna w m. Kaźmierz - Rozbudowa sieci	Urząd Gminy w Kaźmierzu	2014	2017	187 400,00	27 400,00	40 000,00	40 000,00	80 000,00	0,00
1.3.2.10	Sieć wodociągowa w m. Kaźmierz - Rozbudowa sieci	Urząd Gminy w Kaźmierzu	2012	2019	867 306,75	75 000,00	71 000,00	104 706,00	224 000,00	110 000,00



Limit 2030	Limit zobowiązań
0,00	187 400,00
0,00	774 706,00

  
dr Wiesław Włodarczyk

## Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej

Do opracowania WPF wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonanych wydatków w latach 2007-2012, planu na rok 2013 i wykonania za 9 miesięcy oraz projekt budżetu na rok 2014, 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 2014 oraz istniejące źródła dochodów i tytuły do ponoszenia wydatków z uwzględnieniem przedsięwzięć o charakterze jednorazowym czy niepowtarzalnym albo niepewnych.

### I. DOCHODY

Szczegółowe objaśnienia wartości przyjętych przy planowaniu dochodów:

- 1) Przy szacowaniu wielkości dochodów opierano się przede wszystkim na analizie danych wielkościach dochodów uzyskiwanych w latach ubiegłych, w tym o zmianach w odniesieniu do dochodów pierwotnie planowanych oraz dochodach uzyskiwanych w trakcie roku budżetowego.
- 2) Założono ogólny wzrost dochodów bieżących od kwoty 22.984.386,00 zł w roku 2014 do kwoty 29.052.793,00 zł w roku 2030.
- 3) Przy określaniu wielkości dochodów uwzględniono w 100% tylko te źródła, z których uzyskanie dochodów jest stosunkowo pewne.
- 4) Uwzględniono minimalny wzrost dochodów z tytułu subwencji od 2,2 do 3% oraz z tytułu dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone oraz innych zadań z zakresu administracji rządowej 2,5 - 3,5%.
- 5) Przy prognozowaniu dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych uwzględniono obserwowaną w ostatnich latach tendencję wzrostową, z zachowaniem ostrożności.
- 6) Udziały w PIT przyjęto zgodnie z założeniami w budżecie państwa, udziały w CIT potraktowano jako źródło dochodów bardzo niepewne i podatne na duże wahania, uzależnione od koniunktury gospodarczej (ryzyko zewnętrzne).
- 7) Dochody ze sprzedaży składników majątkowych- zachowano ostrożność w szacowaniu powyższych dochodów. Przyjęto wykaz działek gminnych przeznaczonych do sprzedaży w latach 2014-2015. W latach następnych dochodów z tego tytułu nie planowano w wpf (z wyjątkiem roku 2018 i 2025).
- 8) W dochodach własnych z tytułu najmu i dzierżawy uwzględniono dzierżawę składników majątkowych, które stanowią własność gminy i przeznaczone są pod dzierżawę.
- 9) Założono, że nawet jeżeli podatek rolny zostanie zastąpiony innym (np. podatkiem dochodowym) to gmina nie poniesie z tego tytułu strat większych niż 80% obecnych wpływów.

### II. WYDATKI

Szczegółowe objaśnienia dotyczące przyjętych wielkości wydatków:

- 1) Przy szacowaniu wielkości wydatków opierano się przede wszystkim na zadaniach realizowanych przez gminę w roku bieżącym i planowane do realizacji w latach następnych.
- 2) Poszczególne wydatki kalkulowane były w oparciu o ponoszone koszty z uwzględnieniem wskaźnika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych na poziomie 1,7 do 3,5 %.
- 3) Wydatki na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano podobnie jak pozostałe wydatki bieżące, z uwzględnieniem odpraw emerytalnych oraz nagród jubileuszowych.
- 4) Wielkość wydatków szacowana była w powiązaniu z dochodami, stanowiącymi źródło ich finansowania.
- 5) Planowanie wydatków w poszczególnych latach oparto na istniejącej strukturze organizacyjnej gminy.
- 6) Założono, że ilość osób przebywających w domach pomocy społecznej będzie się wahać

w przedziale 8-10.

7) Założono, że ilość dzieci umieszczona w rodzinach zastępczych oraz ośrodkach będzie się wahać w przedziale 5-8.

8) Założono, że ilość psów przebywających w schroniskach nie przekroczy 35 sztuk.

9) Założono, że zadania w ramach pomocy społecznej finansowane w 100% ze środków własnych gminy lub dofinansowywane w dużym procencie (np. „rządowy” program dożywiania uczniów), nie przekroczą obecnego poziomu więcej niż o 10%.

10) Założono, że zadania wynikające z „reformy śmieciowej” będzie realizował Związek Międzygminny SELEKT – tym samym w dochodach nie ujmowano „opłaty śmieciowej”, analogicznie postąpiono z planem wydatków.

Szczegółowa analiza źródeł dochodów, wydatków o charakterze obowiązkowym, należności 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. Stąd jedną z najważniejszych przesłanek przyjmowania do realizacji wydatków majątkowych będzie możliwość pozyskania na ich realizację środków ze źródeł zewnętrznych, głównie unijnych.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej wykazano kwoty wynikające z zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w latach następnych, zgodnie z zawartymi lub przewidzianymi do zawarcia umowami. 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. W przypadku zawarcia nowych 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 inwestycyjnych dofinansowań unijnych :

- Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kiączynie – etap I (WRPO) z podpisanej umowy wynika kwota 977.536 zł,
- Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kiączynie – etap III, Chlewiska (PROW) – wartość nakładów szacuje się na kwotę 1.000.000 zł (820.000 zł w 2014 oraz 180.000zł w 2015), z czego dofinansowanie powinno wynieść ok. 615.000 zł, co jest warunkiem realizacji inwestycji.
- Rozbudowa boiska w Kaźmierzu (PROW, Leader+) wartość nakładów wynosi 220.000 zł, z czego planuje się pozyskać ok. 135.000 zł.
- Adaptacja zespołu pałacowo-parkowego na cele użyteczności publicznej. Łącznie w latach 2014-2019 planuje się inwestycje w kwocie 375.000 zł, z czego spodziewane dotacje mają wynieść ok. 230.000 zł.

Powyższe założenia są realne, przy wykazanej dotychczas bardzo wysokiej sprawności gminy przy pozyskiwaniu środków unijnych. Stąd ujęto je w tabeli 1.A. w załączniku nr 2.

### **Relacja pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi.**

Zgodnie z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych nie można uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. Ten wymóg realizuje filozofię tzw. „złotej reguły” finansów publicznych, która mówi, że jedynie wydatki publiczne o charakterze bieżącym powinny być finansowane z dochodów bieżących, natomiast źródłem pokrycia wydatków o charakterze inwestycyjnym są dochody majątkowe oraz przychody. Zapewnia to właściwą dystrybucję bogactwa pomiędzy kolejnymi pokoleniami. Dzieje się tak, ponieważ wydatki inwestycyjne tworzą majątek, z którego w dużym stopniu korzystać będą przyszłe pokolenia, stąd uzasadnione jest również obciążenie ich kosztami w postaci konieczności spłat zadłużenia. WPF w latach 2014 – 2030 w pełni realizuje powyższą regułę.



### III. WYNIK BUDŻETU

Zgodnie z art. 217 ust. 1 ustawy o finansach publicznych różnica pomiędzy dochodami, a wydatkami budżetu stanowi odpowiednio nadwyżkę (różnica dodatnia) budżetu jednostki samorządu terytorialnego albo deficyt (różnica ujemna) budżetu jednostki samorządu terytorialnego. W WPF Gminy planuje się :

1) W roku 2014 deficyt w kwocie 3.227.448,00 zł, co wynika głównie z przeciągającej się realizacji I etapu kanalizacji sanitarnej. Deficyt zostanie pokryty przychodami z wolnych środków pieniężnych (w grudniu 2013 zostanie zaciągnięty kredyt w kwocie 3 mln zł).

2) W latach 2015 – 2026 nadwyżkę. Wygospodarowana nadwyżka służy do spłaty zobowiązań długoterminowych z tytułu kredytów i pożyczek.

Równowagę pomiędzy dochodami i wydatkami zapewniają przychody i rozchody budżetu. Stąd pozycja „Wynik finansowy budżetu” pełni funkcję kontrolną i powinna wynosić 0.

### IV. KWOTA DŁUGU, WSKAŹNIKI I LIMITY ZADŁUŻENIA

Kwota długu, sposób jego finansowania i relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania:

$$\text{Kwota długu} = \text{dług z poprzedniego roku} + \text{zaciągany dług} - \text{spłata długu}$$

Przy opracowywaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej wzięto pod uwagę wielkość długoterminowych zobowiązań gminy, wynikającą z zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczek przeznaczonych na finansowanie zadań inwestycyjnych. W latach 2014-2030 zaplanowano rozchody przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. Wielkość rozchodów wynika z harmonogramów spłat dołączonych do poszczególnych umów. Przyjmuje się, że spłata długu jest finansowana z nadwyżki budżetowej (dot. lat 2015-2030).

Zgodnie z art. 121 ust. 8 ustawy z dnia 27.08.2009r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1241) na lata 2011-2013 objęte WPF zamiast zasad, o których mowa w przepisach art. 226 ust. 1 pkt. 6 i art. 230 ust. 5 ustawy, o której mowa w art. 85 – tj. dwa progi :

a) 15% (łącznie kwota przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek oraz wykupów papierów wartościowych wraz z należnymi w danym roku odsetkami i dyskontem oraz potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji nie może przekroczyć 15% planowanych na dany rok budżetowy dochodów jednostki samorządu terytorialnego) – tzw. „wskaźnik spłaty”,

b) 60% (łącznie kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec roku budżetowego nie może przekroczyć 60% wykonanych dochodów ogółem) – tzw. „wskaźnik zadłużenia”. Wskaźniki te są korygowane o kredyty i pożyczki w związku z umowami zawartymi z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy o finansach publicznych z 2005r. Obowiązujące do końca roku 2013 wskaźniki określone w ustawie o finansach publicznych z 2005 roku zostaną zachowane i będą wynosiły odpowiednio : wskaźnik zadłużenia 26,91% w roku 2014 oraz wskaźnik spłaty 3,69% w roku 2014.

Ww. wskaźniki zostaną zastąpione od dnia 1 stycznia 2014 roku nowym, wynikającym z art. 243 ustawy o finansach publicznych z 2009 roku. Zgodnie z tym artykułem łączna kwota przypadających w danym roku budżetowym:

a) spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami,

b) wykupów papierów wartościowych wraz z należnymi odsetkami i dyskontem,

c) potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji

nie może przekroczyć wysokości wskaźnika obliczonego wg poniższego wzoru:

$$\left( \frac{R+O}{D} \right)_n \leq \frac{1}{3} * \left( \frac{Db_{n-1} + Sm_{n-1} - Wb_{n-1}}{D_{n-1}} + \frac{Db_{n-2} + Sm_{n-2} - Wb_{n-2}}{D_{n-2}} + \frac{Db_{n-3} + Sm_{n-3} - Wb_{n-3}}{D_{n-3}} \right)$$

gdzie:

R – planowana na rok budżetowy łączna kwota z tytułu spłaty rat kredytowych i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych,

O – planowane na rok budżetowy odsetki od kredytów i pożyczek, odsetki i dyskonto od papierów wartościowych oraz

spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji,

D – dochody ogółem budżetu w danym roku budżetowym,

Db – dochody bieżące,

Sm – dochody ze sprzedaży majątku,

Wb – wydatki bieżące,

n – rok poprzedzający rok budżetowy, na który ustalana jest relacja,

n-2 – rok poprzedzający rok budżetowy o dwa lata,

n-3 – rok poprzedzający rok budżetowy o trzy lata.

Ograniczeń określonych powyżej, nie stosuje się do rozchodów powstałych w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków Unii Europejskiej oraz do poręczeń i gwarancji udzielonych samorządowym osobom prawnym realizującym zadania jednostki samorządu terytorialnego w ramach programów finansowanych z udziałem środków Unii Europejskiej w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków.

## V. PRZEDSIĘWZIĘCIA.

**W stosunku do projektu, w załączniku Nr 2 wprowadzono dwie zmiany:**

1. Dokonano weryfikacji pozycji "Łączne nakłady finansowe" - porównując dane z WPF z analityką konta 080 - Inwestycje w toku. Naniesiono poprawki.
2. Skumulowano w dwóch pozycjach rozdrobnione inwestycje w zakresie rozbudowy sieci kanalizacji oraz wodociągowej.

WÓJT  
dr Wiesław Włodarczyk