

**UCHWAŁA NR XXX/238/12**  
**RADY MIEJSKIEJ W KROŚNIE ODRZAŃSKIM**  
z dnia 20 grudnia 2012 r.  
**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krosno Odrzańskie**  
**na lata 2013-2024**

Na podstawie art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) uchwała się, **co następuje:**

**§ 1.** Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Krosno Odrzańskie na lata 2013-2024 obejmującą:

- 1) dochody bieżące i wydatki bieżące, dochody majątkowe i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki, rozchody budżetu, kwotę długu, sposób sfinansowania spłaty długu oraz informację o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2013-2024, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) objaśnienia przyjętych wartości stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Ustala się wykaz przedsięwzięć wieloletnich zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 3. 1.** Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy Krosno Odrzańskie i z których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Krosno Odrzańskie.

**§ 4.** Uchyła się Uchwałę Nr XIX/151/11 Rady Miejskiej w Krośnie Odrzańskim z dnia 29 grudnia 2011 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krosno Odrzańskie na lata 2012-2024

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Krosna Odrzańskiego.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2013 r.

**PRZEWODNICZĄCY RADY MIEJSKIEJ**

  
**Tomasz Miechowicz**

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:						w tym:		
		1a	1aue	w tym:		1b	1c	w tym:		
				dochody bieżące	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	dochody majątkowe	ze sprzedaży majątku
symbol	1	1a	1aue	1a1	1b	1c	1d	1d	1d	
Formula	f(a)+f(b)									
Wykonanie 2010	50 069 228,63	45 279 728,63	388 862,99	362 127,30	4 809 500,00	894 299,73		3 276 342,32	1 276 342,32	
Wykonanie 2011	45 769 388,60	43 965 609,02	543 805,26	543 805,26	1 803 779,56	843 096,62		0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2012	47 836 977,00	43 398 530,00	515 223,00	515 223,00	4 438 447,00	900 000,00		3 399 991,00	3 399 991,00	
1) Wykonanie 2012	48 338 320,00	43 899 873,00	515 223,00	515 223,00	4 438 447,00	990 000,00		3 399 991,00	3 399 991,00	
2013	53 690 457,00	48 279 956,00	2 326 749,00	2 081 833,00	5 410 501,00	1 500 000,00		3 860 501,00	3 860 501,00	
2014	48 755 650,00	47 755 650,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00		0,00	0,00	
2015	49 667 650,00	48 667 650,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00		0,00	0,00	
2016	50 497 890,00	49 597 890,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00		0,00	0,00	
2017	51 046 734,00	50 546 734,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00		0,00	0,00	
2018	50 623 881,00	50 323 881,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00		0,00	0,00	
2019	51 587 245,00	51 287 245,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00		0,00	0,00	
2020	52 569 877,00	52 269 877,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00		0,00	0,00	
2021	53 572 162,00	53 272 162,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00		0,00	0,00	
2022	54 594 492,00	54 294 492,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00		0,00	0,00	
2023	55 637 269,00	55 337 269,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00		0,00	0,00	
2024	56 700 901,00	56 400 901,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00		0,00	0,00	

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące razem	Wydatki bieżące (bez odsetek i kredytów i pożyczek oraz wymiary papierów wartościowych)	z tego:					Wydatki majątkowe	w tym:			
				z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:		na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	odsetki i dyskonto	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169a/ufp	2d							
symbol	27	24	2	2c	2d	2g	2f	2f1	7b	7b1	10	10b	10b1
Formula	[10]i[24]	[2]i[7b]											
Wykonanie 2010	58 207 439,45	44 800 028,71	43 300 028,71	0,00	0,00	0,00	422 520,03	422 520,03	1 500 000,00	1 500 000,00	13 407 410,74	10 282 573,95	10 282 573,95
Wykonanie 2011	46 124 915,88	41 685 589,60	40 222 885,01	0,00	0,00	0,00	423 652,92	423 652,92	1 462 704,59	1 462 704,59	4 439 326,08	3 220 584,89	3 220 584,89
Plan 3 kw. 2012	45 396 553,00	43 363 900,00	41 719 372,00	0,00	0,00	0,00	880 385,00	880 385,00	1 644 528,00	1 644 528,00	2 032 753,00	461 104,00	461 104,00
1) Wykonanie 2012	45 897 996,00	43 836 973,00	42 192 445,00	0,00	0,00	0,00	880 385,00	880 385,00	1 644 528,00	1 644 528,00	2 061 023,00	461 104,00	461 104,00
2013	49 976 038,00	46 225 074,00	44 974 322,00	0,00	0,00	0,00	2 827 222,00	2 081 833,00	1 250 752,00	1 250 752,00	3 750 964,00	461 104,00	461 104,00
2014	47 606 990,00	45 347 662,00	44 255 650,00	0,00	0,00	0,00	39 000,00	0,00	1 092 012,00	1 092 012,00	2 259 328,00	0,00	0,00
2015	48 166 390,94	45 709 092,00	44 676 650,00	0,00	0,00	0,00	16 250,00	0,00	1 032 442,00	1 032 442,00	2 457 298,94	0,00	0,00
2016	48 391 823,60	46 052 512,00	45 101 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	950 652,00	950 652,00	2 339 311,60	0,00	0,00
2017	49 325 037,60	46 364 628,00	45 531 322,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	833 306,00	833 306,00	2 960 409,60	0,00	0,00
2018	48 814 184,60	47 886 301,00	47 152 601,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	733 700,00	733 700,00	927 883,60	0,00	0,00
2019	49 793 548,60	48 343 607,00	47 714 177,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	629 430,00	629 430,00	1 449 941,60	0,00	0,00
2020	50 776 180,60	48 805 485,00	48 283 679,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	521 806,00	521 806,00	1 970 695,60	0,00	0,00
2021	51 778 485,60	49 271 985,00	48 857 799,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	414 186,00	414 186,00	2 506 480,60	0,00	0,00
2022	52 800 795,60	49 743 148,00	49 436 583,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 565,00	306 565,00	3 057 647,60	0,00	0,00
2023	53 843 572,60	50 219 025,00	50 020 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	198 943,00	198 943,00	3 624 549,60	0,00	0,00
2024	55 107 681,78	50 699 657,00	50 608 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 321,00	91 321,00	4 408 024,78	0,00	0,00

*M. P.*

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angazowana w budżecie roku bieżącego	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufa, angażowane w budżecie roku bieżącego	w tym:		Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym:		Inne przychody nie związane z zaciągnięciem dlugu	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu	4.1		4.1a	4.2		4.2a	11			11a
symbol	28	25	29	4.1	4.1a	4.2	4.2a	11	11a	5	5a	z tego:			
Formuła	[1]-[27]	[1a]-[24]	[4.1]+[4.2]+[9]+[11]												
Wykonanie 2010	-8 118 210,82	479 699,92	9 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2011	-355 527,08	2 280 019,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2012	2 440 324,00	34 630,00	75 142,00	0,00	0,00	75 142,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1) Wykonanie 2012	2 440 324,00	62 900,00	75 142,00	0,00	0,00	75 142,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2013	3 714 419,00	2 054 882,00	1 243 655,00	0,00	0,00	1 243 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2014	1 148 660,00	2 407 986,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	1 501 259,06	2 958 558,00	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	2 106 066,40	3 545 378,00	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	1 721 696,40	4 182 106,00	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	1 809 696,40	2 437 580,00	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	1 793 696,40	2 943 638,00	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	1 793 696,40	3 464 392,00	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	1 793 696,40	4 000 177,00	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	1 793 696,40	4 551 344,00	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	1 793 696,40	5 118 246,00	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	1 593 219,22	5 701 244,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

*Mek*

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:		Kwota długu	w tym:		Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sulp	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sulp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sulp (po uwzględnieniu wyłączeń)	wskaźniki z art. 169/170 sulp			Kwota zobowiązań z art. 244 ufp			
		Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sulp przypadająca na dany rok budżetowy		inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	13				13a	14	18		18a	19	19a
Symbol	30	7a	7a1	13	13a	14	18	18a	19	19a	15					
Formuła	(7a)+(8)						(13)/(1)	((13)+(14))/(1)	((7a)+(7b)+(7c)+(7d)-(7a1))/(1)							
Wykonanie 2010	2 150 151,33	2 150 151,33	0,00	29 239 811,84	260 018,11	7 278 306,50	58,38%	43,84%	7,29%	7,29%	0,00					
Wykonanie 2011	2 657 174,35	2 657 174,35	376 052,00	26 322 619,48	528 071,75	9 334 551,00	57,51%	37,12%	9,00%	8,18%	0,00					
Plan 3 kw. 2012	2 515 466,00	2 515 466,00	388 638,00	24 424 397,94	611 460,85	8 945 913,00	51,06%	32,36%	8,70%	7,88%	0,00					
1) Wykonanie 2012	2 515 466,00	2 515 466,00	388 638,00	23 807 153,48	611 460,85	8 945 913,00	49,25%	30,74%	8,61%	7,80%	0,00					
2013	4 958 074,00	4 958 074,00	514 627,00	18 849 079,48	0,00	8 431 286,00	35,11%	19,40%	11,56%	10,61%	0,00					
2014	1 148 660,00	1 148 660,00	0,00	17 700 419,48	0,00	0,00	36,30%	36,30%	4,60%	4,60%	0,00					
2015	1 501 259,06	1 501 259,06	0,00	16 199 160,42	0,00	0,00	32,62%	32,62%	5,10%	5,10%	0,00					
2016	2 106 066,40	2 106 066,40	0,00	14 093 094,02	0,00	0,00	27,91%	27,91%	6,05%	6,05%	0,00					
2017	1 721 696,40	1 721 696,40	0,00	12 371 397,62	0,00	0,00	24,24%	24,24%	5,01%	5,01%	0,00					
2018	1 809 696,40	1 809 696,40	0,00	10 561 701,22	0,00	0,00	20,86%	20,86%	5,02%	5,02%	0,00					
2019	1 793 696,40	1 793 696,40	0,00	8 768 004,82	0,00	0,00	17,00%	17,00%	4,70%	4,70%	0,00					
2020	1 793 696,40	1 793 696,40	0,00	6 974 308,42	0,00	0,00	13,27%	13,27%	4,40%	4,40%	0,00					
2021	1 793 696,40	1 793 696,40	0,00	5 180 612,02	0,00	0,00	9,67%	9,67%	4,12%	4,12%	0,00					
2022	1 793 696,40	1 793 696,40	0,00	3 386 915,62	0,00	0,00	6,20%	6,20%	3,85%	3,85%	0,00					
2023	1 793 696,40	1 793 696,40	0,00	1 593 219,22	0,00	0,00	2,86%	2,86%	3,58%	3,58%	0,00					
2024	1 593 219,22	1 593 219,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	2,97%	2,97%	0,00					

\*\* Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

Wyszczególnienie	wskaźniki z art. 243 ufp										Informacja z art. 226 ust. 2		
	20	20a	20b	21	21a	21b	22	22a	22b	2a	2b	2e	10a
Relacja (D <sub>w</sub> +D <sub>sm</sub> )/D <sub>o</sub> , o której mowa w art. 243 w danym roku	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (z wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp (uwzględnienie art. 244 ufp (bez wyłączeń) (planistycznego)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp (uwzględnienie art. 244 ufp (uwzględnienie wyłączeń UE) (z wyłączeniem planistycznego)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp (uwzględnienie art. 244 ufp (uwzględnienie wyłączeń UE) (z wyłączeniem planistycznego)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp (uwzględnienie art. 244 ufp (uwzględnienie wyłączeń UE) (z wyłączeniem planistycznego)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp
symbol	20a	20b	21	21a	21b	22	22a	22b	2a	2b	2e	10a	
Formuła	$\frac{(1a)+(4)+(1c)}{(1)}$	średnia z trzech poprzednich lat [20]	$\frac{(7a)+(7b)+(7c)+(15)}{(1)}$	$\frac{(21)-(20a)}{(21)}$	$\frac{(21)-(20b)}{(21)}$	$\frac{(7a)+(7b)+(7c)+(15)}{(20)+(7a)+(1)}$	$\frac{(22)-(20a)}{(22)}$	$\frac{(22)-(20b)}{(22)}$					
Wykonanie 2010	2,74%	2,74%	7,29%	TAK	TAK	7,29%	TAK	TAK	18 255 770,39	4 810 691,23	0,00	0,00	
Wykonanie 2011	6,82%	6,82%	9,00%	TAK	TAK	8,18%	TAK	TAK	18 852 000,97	4 723 563,60	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2012	1,95%	1,95%	8,70%	TAK	TAK	7,88%	TAK	TAK	20 122 514,00	4 680 463,00	0,00	0,00	
1) Wykonanie 2012	2,18%	2,18%	8,61%	TAK	TAK	7,80%	TAK	TAK	20 180 553,00	4 919 998,00	0,00	0,00	
2013	6,62%	3,91%	11,56%	NIE	NIE	10,61%	NIE	NIE	20 022 768,00	6 858 166,00	2 583 398,00	1 808 805,00	
2014	6,99%	5,13%	4,60%	TAK	TAK	4,60%	TAK	TAK	19 755 749,00	7 090 615,00	33 000,00	300 000,00	
2015	7,97%	5,19%	5,10%	TAK	TAK	5,10%	TAK	TAK	19 953 306,00	7 192 094,00	16 250,00	0,00	
2016	8,80%	7,19%	6,05%	TAK	TAK	6,05%	TAK	TAK	20 352 373,00	7 243 073,00	0,00	0,00	
2017	9,17%	7,92%	5,01%	TAK	TAK	5,01%	TAK	TAK	20 555 869,00	7 294 562,00	0,00	0,00	
2018	5,41%	8,65%	5,02%	TAK	TAK	5,02%	TAK	TAK	20 761 455,00	7 346 656,00	0,00	0,00	
2019	6,29%	7,79%	4,70%	TAK	TAK	4,70%	TAK	TAK	20 969 070,00	7 399 090,00	0,00	0,00	
2020	7,16%	6,96%	4,40%	TAK	TAK	4,40%	TAK	TAK	21 178 761,00	7 452 139,00	0,00	0,00	
2021	8,03%	6,29%	4,12%	TAK	TAK	4,12%	TAK	TAK	21 390 548,00	7 505 167,00	0,00	0,00	
2022	8,89%	7,16%	3,85%	TAK	TAK	3,85%	TAK	TAK	21 604 454,00	7 559 277,00	0,00	0,00	
2023	9,74%	8,03%	3,58%	TAK	TAK	3,58%	TAK	TAK	21 820 498,00	7 613 927,00	0,00	0,00	
2024	10,58%	8,89%	2,97%	TAK	TAK	2,97%	TAK	TAK	22 038 703,00	7 669 124,00	0,00	0,00	

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

Wyszczególnienie	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	Wartość przejętych zobowiązań	w tym:		Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przejętych od spozoz					w tym:	
			od spozoz	17	17a	17c	17d	17e1	17e2	17e2.1	na spłatę przejętych zobowiązań spozoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa
symbol	16	17	17a	17c	17d	17e1	17e2	17e2.1			
Formuła											
Wykonanie 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	3 714 419,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 148 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 501 259,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 106 066,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 721 696,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 809 696,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 793 696,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 793 696,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 793 696,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 793 696,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 793 696,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 593 219,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\*\* Przeniesienie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

*Mach*

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Krosno Odrzańskie na lata 2013-2024**

**1. Założenia wstępne**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Krosno Odrzańskie przygotowana została na lata 2013-2024. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz.1240 z późn. zm.). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust.3 pkt. 4, a prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego szacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Biorąc pod uwagę kroczący charakter prognozy, która przynajmniej raz w roku będzie uaktualniana, przyjęto następujące założenia:

1. dla roku 2013 przyjęto wartości po stronie dochodów i wydatków gminy wynikające z projektu uchwały budżetowej,
2. dla lat 2014-2024 przyjęto sposób prognozowania dochodów, poprzez stały wskaźnik wzrostu o 102% rok do roku dla dochodów bieżących,
- 3) dla lat 2013-2024 przyjęto następujący sposób prognozowania wydatków ogółem – dla roku 2014 przyjęto wydatki bieżące na podobnym poziomie jak w roku 2013, a dla lat 2015-2024 przyjęto sposób prognozowania wydatków bieżących, poprzez stały wskaźnik wzrostu o 101% rok do roku.

Określanie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości finansowania zadań Gminy Krosno Odrzańskie. Niestabilność oraz nieprzewidywalność cykli gospodarczych na rynkach światowych oraz w kraju nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych. Ponadto zmienność otoczenia prawnego wymusza na samorządach racjonalne gospodarowanie środkami publicznymi.

**2. Prognoza dochodów**

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- 1) w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące;
- 2) w dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:
  - a) udział w podatku dochodowym od osób fizycznych –PIT,
  - b) udział w podatku dochodowym od osób prawnych –CIT,
  - c) subwencje z budżetu państwa (oświatowa, wyrównawcza, równoważącej),



- d) wpływy z tytułu podatków i opłat lokalnych,
  - e) pozostałe dochody bieżące (uwzględniając wpływy z usług, odsetki na rachunkach bankowych).
- 3) w dochodach majątkowych prognozowano w podziale na:
- a) dochody z majątku (wyszczególniając sprzedaż majątku oraz przekształcenie prawa użytkowania wieczystego; w przypadku sprzedaży nieruchomości prognozowanie z tego tytułu w okresie długofalowym nie jest możliwe)
  - b) dotacje na inwestycje (dotacje i refundacje poniesionych wydatków).

### **3. Prognoza wydatków**

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na dwie kategorie wydatków bieżących i majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na :

- a) wynagrodzenia i składki od nich zaliczane,
- b) wydatki związane z funkcjonowaniem organów samorządu wojewódzkiego,
- c) obsługę długu,
- d) poręczenia,
- e) wydatki na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust.4 ustawy o finansach publicznych (Dz. U z 2009 roku nr 157, poz. 1240 z późn. zm.).

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2013 przyjęto wartości, które zostały określone w projekcie uchwały budżetowej na 2013 rok. W latach 2014-2024 przyjęto sposób prognozowania wydatków bieżących, poprzez stały wskaźnik wzrostu o 101% rok do roku.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych.

### **4. Wydatki majątkowe (inwestycje)**

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą w miarę możliwości i potrzeb inwestycyjnych gminy będą analizowane na etapie projektu budżetu na kolejny rok budżetowy.

### **5. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 ustawy o finansach publicznych (Dz. U z 2009 roku, Nr 157, poz.1240 z późn. zm.) – organ stanowiący tj. Rada Gminy nie może uchwalić budżetu gminy, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki.

## 6. Przychody

W prognozowanym okresie, tj. w roku 2013 po stronie przychodów przewiduje się wpływy, stanowiące niewykorzystane wolne środki z roku 2012, które zostaną przeznaczone na wcześniejszą spłatę zaciągniętych zobowiązań kredytowych. Nie planuje się zaciągania kredytów.

## 7. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów.

Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2024.

## 8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych (Dz. U z 2009 roku nr 157 poz.1240 z późn. zm.)

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych (Dz. U z 2009 roku, Nr 157, poz.1240 z późn. zm.) odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Jedynie rok 2013 stanowi niespełnienie wskaźnika, a o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W wyniku trwającej restrukturyzacji zadłużenia Gminy Krosno Odrzańskie, zmianie ulegnie harmonogram spłat rat kredytowych z tytułu zaciągniętych wcześniej zobowiązań, pozwalający na spełnienie wymaganych wskaźników.

Począwszy od roku 2013 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy Krosno Odrzańskie w zakresie relacji będzie podlegała ciągłemu monitoringowi.

## 9. Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krosno Odrzańskie wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane, w ocenie osób sporządzających prognozę, w sposób bezpieczny. Przyjęty podział na kategorie wykorzystany do prognozowania zapewnia możliwie dokładne tendencje w latach przyszłych. Dodatkowe korekty merytoryczne umożliwiają urealnienie prognozy w jak największym stopniu. Prognoza dochodów i wydatków w pierwszej fazie tworzenia prognozy pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych Gminy Krosno Odrzańskie. Pewnych trudności nastęrcza fakt, iż prognoza musi być sporządzona do roku 2024. Należy zwrócić uwagę na wysokie ryzyko prognozowania w tak znacznym horyzoncie czasowym.

Pomimo wspomnianych trudności, zachowane zostaną wszelkie uregulowania wynikające z obecnej ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 roku, Nr 157, poz. 1240 z późn.zm.). Jednocześnie należy zapewnić, iż skutek podejmowanych działań, budżet Gminy Krosno Odrzańskie będzie podlegał pełnemu monitoringowi i analizie celem spełnienia w 2013 roku i latach następnych wskaźnika określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych.



**ZAŁĄCZNIK NR 3**

**DO UCHWAŁY W SPRAWIE UCHWALENIA  
WPF NA LATA 2013-2024**

a) programy, projekty lub zadania związane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)

Wykaz przedsięwzięć

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	Razem					5 128 257,00	4 548 422,00	4 548 422,00
	- wydatki bieżące					3 019 452,00	2 439 617,00	2 439 617,00
1.[b]	Aktywizacja społeczno-zawodowa bezrobotnych w Gminie Krosno Odrzańskie	2011	2013		Ośrodek Pomocy Społecznej w Krośnie Odrzańskim	510 376,00	169 748,00	169 748,00
2.[b]	Internet w domu, internet w szkole szansa na rozwój wykluczonych cyfrowo mieszkańców Gminy Krosno Odrzańskie	2012	2013		Urząd Miasta-Wydział PR	2 403 326,00	2 197 619,00	2 197 619,00
3.[b]	PACT.com.org - Rozwój dialogu obywatelskiego	2012	2015		Urząd Miasta-Wydział PR	105 750,00	72 250,00	72 250,00
	- wydatki majątkowe					2 108 805,00	2 108 805,00	2 108 805,00
1.[m]	Budowa świetlicy w Szklarce Radnickiej	2013	2014		Urząd Miasta w Krośnie Odrzańskim	748 000,00	748 000,00	748 000,00
2.[m]	Termomodernizacja Zespołu Szkół w Węzyskach	2012	2014		Urząd Miasta w Krośnie Odrzańskim	1 360 805,00	1 360 805,00	1 360 805,00

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)

**Wykaz przedsięwzięć**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Limity wydatków na przedsięwzięcia				
		od			2013	2014	2015	2016	
		do	2013						2015
	Razem				4 199 172,00	333 000,00	16 250,00	0,00	
	- wydatki bieżące				2 390 367,00	33 000,00	16 250,00	0,00	
1.[b]	Aktywizacja społeczno-zawodowa bezrobotnych w Gminie Krosno Odrzańskie	2011	2013		169 748,00				
2.[b]	Internet w domu, internet w szkole szansą na rozwój wykluczonych cyfrowo mieszkańców Gminy Krosno Odrzańskie	2012	2013		2 197 619,00				
3.[b]	PACT.com.org - Rozwój dialogu obywatelskiego	2012	2015		23 000,00	33 000,00	16 250,00		
	- wydatki majątkowe				1 808 805,00	300 000,00	0,00		
1.[m]	Budowa świetlicy w Szklarce Radnickiej	2013	2014		448 000,00	300 000,00			
2.[m]	Termomodernizacja Zespołu Szkół w Wężyskach	2012	2014		1 360 805,00	0,00			

c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)

**Wykaz przedsięwzięć**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	Razem					229 416,00	137 601,00	137 601,00
	- wydatki bieżące							
1.[b]	Domeny inernetowe	2012	2013		Urząd Miasta-Wydział PR	229 416,00	137 601,00	137 601,00
2.[b]	Dowóz dzieci i młodzieży do szkół i przedszkoli z terenu Gminy Krośno Odrzańskie w roku szkolnym 2012/2013	2012	2013		Urząd Miasta w Krośnie Odrzańskim	486,00	243,00	243,00
	- wydatki majątkowe					228 930,00	137 358,00	137 358,00
						0,00	0,00	0,00

c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)

Wykaz przedsięwzięć

Limity wydatków na przedsięwzięcia

L-p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2013	2014	2015	2016
		od	do					
	Razem				137 601,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące				137 601,00	0,00	0,00	0,00
1.[b]	Domeny internetowe	2012	2013		243,00			
2.[b]	Dowóz dzieci i młodzieży do szkół i przedszkoli z terenu Gminy Krosno Odrzańskie w roku szkolnym 2012/2013	2012	2013		137 358,00			
	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00

*Handwritten signature*

2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok

Wykaz przedsięwzięć

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	Razem					167 239,00	55 430,00	55 430,00
	- wydatki bieżące					167 239,00	55 430,00	55 430,00
1. [b]	Obsługa w zakresie bhp oraz p.poż. jednostek organizacyjnych Gminy Krosno Odrzańskie	2012	2013		Urząd Miasta w Krośnie Odrzańskim	59 742,00	36 864,00	36 864,00
2. [b]	UM/O- czyszczenie przewodów kominowych - zapewnienie ciągłości działania jednostki	2010	2013		Urząd Miasta w Krośnie Odrzańskim	2 162,00	542,00	542,00
3. [b]	UM/O- lex dla samorządu terytorialnego - zapewnienie ciągłości działania jednostki	2010	2013		Urząd Miasta w Krośnie Odrzańskim	27 873,00	6 954,00	6 954,00
4. [b]	Usługi audytu wewnętrznego w Urzędzie Miasta w Krośnie Odrzańskim oraz jednostek organizacyjnych Gminy	2012	2013		Urząd Miasta w Krośnie Odrzańskim	77 462,00	11 070,00	11 070,00
	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00

*Handwritten signature*



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

**Wykaz przedsięwzięć**

**Limity wydatków na przedsięwzięcia**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2013	2014	2015	2016
		od	do					
	<b>Razem</b>				55 430,00	0,00	0,00	0,00
	<b>- wydatki bieżące</b>				55 430,00	0,00	0,00	0,00
1. [b]	Obsługa w zakresie bhp oraz p.poż. jednostek organizacyjnych Gminy Krosno Odrzańskie	2012	2013		36 864,00			
2. [b]	UM/O- czyszczenie przewodów kominowych - zapewnienie ciągłości działania jednostki	2010	2013		542,00			
3. [b]	UM/O- lex dla samorządu terytorialnego - zapewnienie ciągłości działania jednostki	2010	2013		6 954,00			
4. [b]	Usługi audytu wewnętrznego w Urzędzie Miasta w Krosnie Odrzańskim oraz jednostek organizacyjnych Gminy	2012	2013		11 070,00			
	<b>- wydatki majątkowe</b>				0,00	0,00	0,00	0,00