


Projekt Nr 1

z dnia 18.08.2015r.

BURMISTRZ

Zatwierdzony przez 
Marek Cebula

UCHWAŁA NR/15

RADY MIEJSKIEJ W KROŚNIE ODRZAŃSKIM

z dnia 2015 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krosno Odrzańskie
na lata 2015-2024

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 - tekst jednolity z późn. zm.) oraz art. 226, 227, 228, 229, 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 - tekst jednolity z późn. zm.) oraz zgodnie z § 2, § 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92 – tekst jednolity) uchwala się, **co następuje:**

§ 1. W uchwale Nr II/9/14 Rady Miejskiej w Krośnie Odrzańskim z dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krosno Odrzańskie na lata 2015-2024 wprowadza się następujące zmiany:


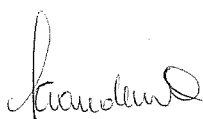
- 1) załącznik Nr 1 "Wieloletnia Prognoza Finansowa" otrzymuje brzmienie, jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) załącznik Nr 2 "Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krosno Odrzańskie na lata 2015-2024" otrzymuje brzmienie, jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) załącznik Nr 3 "Wykaz przedsięwzięć do WPF" otrzymuje brzmienie, jak w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały,
- 4) załącznik Nr 4 "Wykaz umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy", nie uległ zmianie i pozostaje w brzmieniu, jak w załączniku Nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Krosna Odrzańskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Radosław Sujak



Robert Kornalewicz
adwokat



SKARBNIK GMINY
Ilona Ogiba

ZAŁĄCZNIK NR 1

DO UCHWAŁY NR .../.../15

W SPRAWIE WPF NA LATA 2015-2024

„Wieloletnia Prognoza Finansowa”

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochoady ogółem* [1.1]+1.2]	z tego:										w tym:	
		w tym:										w tym:	
		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	
Dochoady bieżące ^x	dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochoady majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
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]												
Wykonanie 2012	51 922 716,37	47 668 190,80	9 558 261,00	322 882,43	15 599 174,16	11 766 874,89	11 257 511,00	8 394 066,45	4 254 525,57	983 902,81	3 112 122,15		
Wykonanie 2013	55 068 483,89	50 116 561,51	10 030 773,00	379 711,21	15 416 308,16	11 418 242,95	11 447 961,00	10 477 775,81	4 951 922,38	1 902 032,49	2 242 938,30		
Plan 3 kw. 2014	53 705 520,21	51 728 457,21	10 333 514,00	350 000,00	16 910 539,00	11 200 000,00	11 120 531,00	10 868 887,21	1 977 063,00	1 100 000,00	802 463,00		
Wykonanie 2014	53 881 331,52	52 675 746,53	10 448 203,00	349 710,30	17 162 602,29	11 731 879,52	11 120 531,00	10 717 333,83	1 205 584,99	717 181,01	311 097,60		
2015	54 146 321,17	52 284 648,17	11 929 356,00	350 000,00	16 982 251,00	11 294 357,00	11 563 554,00	9 138 023,37	1 861 673,00	1 000 000,00	820 673,00		
2016	53 410 854,00	52 510 854,00	12 144 084,41	356 300,00	17 633 736,26	11 858 730,17	11 918 667,65	7 995 536,83	900 000,00	900 000,00	0,00		
2017	53 588 475,28	53 088 475,28	12 362 677,93	362 713,40	17 583 569,43	11 704 613,22	12 133 203,67	8 139 456,50	500 000,00	500 000,00	0,00		
2018	54 344 067,84	54 044 067,84	12 585 206,13	369 242,24	17 900 073,67	11 915 296,26	12 351 601,33	8 285 966,71	300 000,00	300 000,00	0,00		
2019	55 316 861,06	55 016 861,06	12 811 739,84	375 888,60	18 222 275,00	12 129 771,59	12 573 930,16	8 435 114,12	300 000,00	300 000,00	0,00		
2020	56 307 164,56	56 007 164,56	13 042 351,16	382 654,60	18 550 275,95	12 348 107,48	12 800 260,90	8 586 946,17	300 000,00	300 000,00	0,00		
2021	57 315 293,52	57 015 293,52	13 277 113,48	389 542,38	18 884 180,92	12 570 373,42	13 030 665,60	8 741 511,20	300 000,00	300 000,00	0,00		
2022	58 341 568,81	58 041 568,81	13 516 101,52	396 554,14	19 224 096,17	12 796 640,14	13 265 217,58	8 898 858,40	300 000,00	300 000,00	0,00		
2023	59 386 317,04	59 086 317,04	13 759 391,36	403 692,12	19 570 129,91	13 026 979,66	13 503 991,49	9 059 037,85	300 000,00	300 000,00	0,00		
2024	60 449 870,75	60 149 870,75	14 007 060,39	410 958,57	19 922 392,24	13 261 465,30	13 747 063,34	9 222 100,53	300 000,00	300 000,00	0,00		

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											
		w tym:																		
		Wydatki bieżące ^x	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									
Lp	2																			
Formuła	[2.1] + [2.2]																			
Wykonanie 2012	44 141 966,92	42 223 447,74		0,00	0,00	X	1 440 778,96	1 440 778,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 918 519,18
Wykonanie 2013	49 470 708,16	45 912 189,71		0,00	0,00	X	968 853,75	966 168,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 558 518,45
Plan 3 kw. 2014	58 848 549,20	50 440 994,70		0,00	0,00	X	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 407 554,50
Wykonanie 2014	56 012 161,98	48 129 760,52		0,00	0,00	X	694 638,40	686 172,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 882 401,46
2015	55 744 837,26	50 855 535,86		0,00	0,00	0,00	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 889 301,40
2016	51 157 000,00	49 200 000,00		0,00	0,00	0,00	560 000,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 957 000,00
2017	52 246 991,28	49 692 000,00		0,00	0,00	0,00	530 000,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 554 991,28
2018	53 002 583,84	50 188 920,00		0,00	0,00	0,00	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 813 663,84
2019	53 529 377,06	50 690 809,20		0,00	0,00	0,00	420 000,00	420 000,00	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 838 567,86
2020	54 519 680,56	51 197 717,29		0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 321 963,27
2021	55 527 809,52	51 709 694,46		0,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 818 115,06
2022	56 554 084,81	52 226 791,41		0,00	0,00	0,00	210 000,00	210 000,00	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 327 293,40
2023	57 598 833,04	52 749 059,32		0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 849 773,72
2024	58 794 401,40	53 276 549,92		0,00	0,00	0,00	75 000,00	75 000,00	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 517 851,48

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:							w tym:		
			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 ^x wartościowych		w tym:	
				4.1	4.1.1		4.2	4.2.1			4.3	4.3.1
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]										
Wykonanie 2012	7 780 749,45	1 318 797,05	0,00	0,00	1 318 797,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2013	5 587 775,73	6 587 219,17	0,00	0,00	6 587 219,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2014	-5 143 028,99	6 291 688,99	0,00	0,00	6 291 688,99	5 143 028,99	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2014	-2 130 830,46	7 222 476,57	0,00	0,00	7 222 476,57	2 130 355,70	0,00	0,00	0,00	0,00		
2015	-1 598 516,09	3 247 562,75	0,00	0,00	3 247 562,75	1 588 516,09	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	2 253 854,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	1 341 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	1 341 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	1 787 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	1 787 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	1 787 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	1 787 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	1 787 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	1 655 469,35	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 x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego: w tym:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			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. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy x		
5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2		
Formula	[5.1] + [5.2]	[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]						
Wykonanie 2012	2 512 331,24	388 638,00	388 638,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2013	4 954 870,23	514 627,00	514 627,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2014	155 501,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2014	1 676 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2015	1 649 046,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	2 253 854,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	1 341 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	1 341 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	1 787 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	1 787 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	1 787 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	1 787 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	1 787 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	1 655 469,35	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 zrównowazenia 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 ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1]* [4.1]* [4.2] - [2.1] - [2.2]
Wykonanie 2012	24 262 034,42	0,00	5 444 743,06	6 763 540,11
Wykonanie 2013	19 210 972,86	0,00	4 204 371,80	10 791 590,97
Plan 3 kw. 2014	19 018 779,10	0,00	1 287 462,51	7 579 151,50
Wykonanie 2014	17 520 544,06	0,00	4 545 986,01	11 768 462,58
2015	16 411 349,35	0,00	1 429 112,31	4 676 675,06
2016	14 047 290,60	0,00	3 310 854,00	3 310 854,00
2017	12 595 601,85	0,00	3 396 475,28	3 396 475,28
2018	11 143 913,10	0,00	3 855 147,84	3 855 147,84
2019	9 246 224,35	0,00	4 326 051,86	4 326 051,86
2020	7 348 535,60	0,00	4 809 447,27	4 809 447,27
2021	5 450 846,85	0,00	5 305 599,06	5 305 599,06
2022	3 553 158,10	0,00	5 814 777,40	5 814 777,40
2023	1 655 469,35	0,00	6 337 257,72	6 337 257,72
2024	0,00	0,00	6 873 320,83	6 873 320,83

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia zobowiązań samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających państwu w danym roku	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających państwu w danym roku	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających państwu w danym roku	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających państwu w danym roku	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających państwu w danym roku	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających państwu w danym roku	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających państwu w danym roku	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających państwu w danym roku	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających państwu w danym roku	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających państwu w danym roku
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
$\frac{(2.1.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)}$	$\frac{(2.1.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1) / (1)}$	$\frac{(2.1.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1) / (1)}$	$\frac{(2.1.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1) / (1)}$	$\frac{(2.1.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1) / (1)}$	$\frac{(2.1.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1) / (1)}$	$\frac{(2.1.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1) / (1)}$	$\frac{(2.1.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1) / (1)}$	$\frac{(2.1.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1) / (1)}$	$\frac{(2.1.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1) / (1)}$
Wykonanie 2012	6,86%	0,00	6,86%	12,38%	9,6	9,6.1	9,7	9,7.1	
Wykonanie 2013	10,75%	0,00	9,82%	11,09%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2014	1,59%	0,00	1,59%	4,45%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2014	4,38%	0,00	4,38%	9,77%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2015	4,30%	0,00	4,30%	4,49%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2016	5,27%	0,00	5,27%	7,88%	6,68%	11,08%	TAK	TAK	
2017	3,49%	0,00	3,49%	7,27%	5,61%	7,38%	TAK	TAK	
2018	3,33%	0,00	3,33%	7,65%	6,55%	6,55%	TAK	TAK	
2019	3,99%	0,00	3,99%	8,36%	7,60%	7,60%	TAK	TAK	
2020	3,80%	0,00	3,80%	9,07%	7,60%	7,76%	TAK	TAK	
2021	3,61%	0,00	3,61%	9,78%	8,36%	8,36%	TAK	TAK	
2022	3,42%	0,00	3,42%	10,48%	9,07%	9,07%	TAK	TAK	
2023	3,26%	0,00	3,26%	11,18%	9,78%	9,78%	TAK	TAK	
2024	2,86%	0,00	2,86%	11,87%	10,48%	10,48%	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
		10	10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:			11.4	11.5	11.6
							bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane			
Lp	Formuła	11.3.1	11.3.2	11.3.1	11.3.2	11.3.1	11.3.2	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	18 834 324,91	6 526 597,66	830 067,00	680 067,00	150 000,00	952 663,30	942 155,31	23 700,57	
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	19 978 259,78	4 699 200,73	3 350 948,00	2 722 948,00	628 000,00	1 175 518,00	2 069 351,11	240 558,09	
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	21 175 416,86	5 454 196,00	5 848 683,00	2 122 000,00	3 726 683,00	4 081 583,00	4 106 382,50	219 589,00	
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	21 004 653,80	5 265 755,17	5 848 683,00	2 122 000,00	3 726 683,00	3 956 896,36	3 644 396,03	188 198,26	
2015	0,00	0,00	0,00	22 236 698,03	5 446 307,00	3 364 326,56	1 282 649,65	2 081 676,91	1 108 676,91	3 621 489,49	159 135,00	
2016	2 253 854,00	2 253 854,00	2 253 854,00	22 274 710,77	5 415 345,02	1 957 000,00	0,00	1 957 000,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 341 484,00	1 341 484,00	1 341 484,00	22 386 084,00	5 442 421,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 341 484,00	1 341 484,00	1 341 484,00	22 498 014,74	5 469 633,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 787 484,00	1 787 484,00	1 787 484,00	22 610 504,82	5 496 982,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 787 484,00	1 787 484,00	1 787 484,00	22 723 557,34	5 524 466,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 787 484,00	1 787 484,00	1 787 484,00	22 837 175,13	5 552 089,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 787 484,00	1 787 484,00	1 787 484,00	22 951 361,00	5 579 849,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 787 484,00	1 787 484,00	1 787 484,00	23 066 117,81	5 607 748,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 655 469,35	1 655 469,35	1 655 469,35	23 181 448,40	5 635 787,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. (rozdział od 75017 do 75023).

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.

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											
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:			
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.3	12.3.1	12.3.2
12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3						
Lp	12.1	12.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3						
Formuła												
Wykonanie 2012	545 618,57	482 769,83	482 769,83	3 112 122,15	3 122 122,15	524 190,24			524 190,24	437 603,61	524 190,24	
Wykonanie 2013	2 112 162,45	1 810 455,37	1 810 455,37	2 088 628,30	2 015 413,05	2 198 008,48			2 198 008,48	1 869 299,00	2 198 008,48	
Plan 3 kw. 2014	2 208 448,98	1 932 309,93	1 932 309,93	697 193,00	697 193,00	2 390 590,98			2 390 590,98	2 016 938,85	2 016 938,85	
Wykonanie 2014	1 548 453,38	1 382 369,27	1 382 369,27	151 115,49	151 115,49	1 331 005,46			1 331 005,46	1 105 451,27	1 331 005,46	
2015	938 417,00	803 258,00	803 258,00	820 673,00	802 739,00	1 292 731,65			1 292 731,65	1 125 611,15	1 292 731,65	
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	

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 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	Wydatki na wkład krajowy w związku z 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 powielające 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	12.4.1				12.4.2	12.5		
LP	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1		
Formuła										
Wykonanie 2012	400 100,57	319 940,00	400 100,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 557 801,43	560 507,26	1 557 801,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	418 689,00	184 800,00	298 689,00	607 541,13	321 255,09	321 255,09	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	448 915,27	337 414,03	448 915,27	336 866,12	229 660,89	229 660,89	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	15 434,00	0,00	15 434,00	182 554,50	176 926,00	176 926,00	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
2017	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
2019	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
2021	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
2023	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

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 samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przechody 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 całości lub części z budżetu państwa, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formula	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				
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 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	

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	w tym:						
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formula	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	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Wykonanie 2012	2 512 331,24	451 746,18	451 746,18	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	4 954 870,23	355 554,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 148 660,00	0,00	355 554,85	355 554,85	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 676 660,00	341 786,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 649 046,66	881 638,00	341 786,05	341 786,05	0,00	0,00	0,00
2016	2 253 854,00	771 433,25	110 204,75	0,00	110 204,75	0,00	0,00
2017	1 341 484,00	661 228,50	110 204,75	0,00	110 204,75	0,00	0,00
2018	1 341 484,00	551 023,75	110 204,75	0,00	110 204,75	0,00	0,00
2019	1 787 484,00	440 819,00	110 204,75	0,00	110 204,75	0,00	0,00
2020	1 787 484,00	330 614,25	110 204,75	0,00	110 204,75	0,00	0,00
2021	1 787 484,00	220 409,50	110 204,75	0,00	110 204,75	0,00	0,00
2022	1 787 484,00	110 204,75	110 204,75	0,00	110 204,75	0,00	0,00
2023	1 787 484,00	0,00	110 204,75	0,00	110 204,75	0,00	0,00
2024	1 655 469,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskazanika 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. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. poz. 86, z późn. zm.). 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 określającej 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, 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

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

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

ZAŁĄCZNIK NR 2

**DO UCHWAŁY NR .../.../15
W SPRAWIE WPF NA LATA 2015-2024
*„Objaśnienia przyjętych wartości
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Krosno Odrzańskie
na lata 2015-2024”***

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krosno Odrzańskie na lata 2015-2024

1. Założenia wstępne.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Krosno Odrzańskie przygotowana została na lata 2015-2024. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 - tekst jednolity z późn. zm.). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Natomiast prognozę kwoty długu 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 lat 2012-2014 wprowadzono dane ze sprawozdań budżetowych za 2012 r., 2013 r. i 2014 r.
2. dla III kwartału roku 2014 przyjęto wartości planu po stronie dochodów i wydatków gminy według stanu na dzień 30 września 2014 r.,
3. dla roku 2015 przyjęto plan zgodny z aktualną uchwałą budżetową na rok 2015,
4. dla lat 2016-2024 przyjęto sposób prognozowania dochodów bieżących, poprzez stały wskaźnik wzrostu o 1,8 % rok do roku dla dochodów bieżących,
5. dla roku 2016 przyjęto prognozę wydatków bieżących w wysokości niższej niż planowana w 2015 o kwotę 205.811,52 zł, tj. w wysokości 49.200.000,00 zł w związku z potrzebą ograniczenia wydatków bieżących oraz zakończeniem realizacji projektów dofinansowywanych z budżetu UE w ramach wydatków bieżących.
6. dla lat 2017-2024 przyjęto sposób prognozowania wydatków bieżących, poprzez stały wskaźnik wzrostu o 1,0 % rok do roku.

Określanie prognozy w powyższy sposób wskazuje na potrzebę kontrolowania wydatków bieżących.

2. Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Zmiana Uchwały w sprawie WPF jest skutkiem dostosowania zmian w zakresie uchwały budżetowej zgodnie z art. 229 ustawy o finansach publicznych.

Ponadto skorygowano wartości niżej wymienionych przedsięwzięć, wskutek zakończenia ich realizacji i dostosowując je do środków uwzględnionych w uchwale zmieniającej budżet, i dotyczą:

- Budowy dróg na Osiedlu Chrobry II w Krośnie Odrzańskim,
- Budowa ul. Sienkiewicza w Krośnie Odrzańskim - Budowa drogi dojazdowej do budowanej nowej Komendy Policji w Krośnie Odrzańskim.

Do załącznika Nr 2 "Przedsięwzięcia" wprowadzono także nowe przedsięwzięcie pn. "Przebudowa Targowiska - etap II", które realizowane będzie w latach 2015-2016. Łączna wartość zadania wynosi 1.430.000,00 zł, z czego 973.000,00 zł przypadnie na rok 2015 r. a pozostała płatność w wysokości 457.000,00 zł dokonana zostanie w 2016 r.

Dokonano także zmiany prognozy długu, wskutek zabezpieczenia w uchwale zmieniającej budżet środków na zakup nieruchomości gruntowej zabudowanej budynkiem mieszkalno - usługowym o powierzchni użytkowej 1.102,73 m³ położonej w Krośnie Odrzańskim przy ul. Poznańskiej 8-30, oznaczonej numerem ewidencyjnym działki 1047 o powierzchni 0,607 ha, dla której prowadzona jest księga wieczysta nr ZG1K/00020743/8, zgodnie z Porozumieniem zawartym w dniu 06.08.2015 r. z Wojskową Agencją Mieszkaniową. Wartość sprzedaży nieruchomości wynosi 1.102.047,50 zł, z czego pierwsza rata płatna jest w bieżącym 2015 roku i stanowi 20% ceny sprzedaży, natomiast pozostałe 8 rocznych rat po 110.204,75 zł każda, płatne w latach 2016-2023.

Biorąc powyższe pod uwagę na koniec 2015 r. wartość nieruchomości pozostałej do spłaty wyniesie 881.638,00 zł i o taką kwotę zwiększy się dług Gminy Krosno Odrzańskie na koniec bieżącego roku, a jego spłata zakończy się w 2023 r.

Załącznik Nr 4 "Wykaz 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" nie uległ zmianie.

Dokonano także zmiany prognozy dochodów w 2016 r. dokonując zwiększenia prognozowanej kwoty z tytułu podatku od nieruchomości o 361.074,74 zł co uzasadnia wyższe wykonanie w latach 2012-2014 niż prognozowane. Ponadto wykonanie dochodów z tytułu tego podatku za I półrocze br. pozwala również przewidywać wyższe wykonanie w 2015 r. W związku z koniecznością zabezpieczenia wartości wydatków majątkowych w 2016 r. pozwalających na realizację wykazanych w załączniku Nr 2 przedsięwzięć, w tym wprowadzonego uchwałą zmieniającą budżet nowego przedsięwzięcia pn. "Przebudowa Targowiska - II etap", które obecnie realizowane będzie w latach 2015 -2016, konieczne było zwiększenie planowanych na 2016 r. dochodów.

Gmina Krosno Odrzańskie nie jest objęta procedurą z art. 240a ust 4 lub 8 ustawy o finansach publicznych.

3. Prognoza dochodów.

Prognozy dochodów obejmują:

1. 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, równoważąca),
- d) wpływy z tytułu podatków i opłat lokalnych, w tym podatku od nieruchomości,
- e) wpływy z tytułu dotacji i środków,
- f) 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 i środki na inwestycje (dotacje i refundacje poniesionych wydatków), których od 2015 r. się nie planuje.

4. Prognoza wydatków.

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

- a) wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy,
- b) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- c) obsługę długu,
- d) poręczenia i gwarancje,
- e) wydatki na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych (Dz. U z 2013 r., poz. 885 - tekst jednolity z póź. zm.).

Dla prognozy wykonanych wydatków bieżących w roku 2014 przyjęto wartości, które zostały określone według stanu planu budżetu na dzień 30.10.2014 r. W latach 2017-2024 przyjęto sposób prognozowania wydatków bieżących, poprzez stały wskaźnik wzrostu o 1,0 % rok do roku. Dla roku 2016 proponuje się konieczność ograniczenia wydatków bieżących do kwoty 49.200.000,00 zł

Prognoza wydatków związanych z obsługą zadłużenia stanowi przybliżoną symulację w związku z dość trwałą tendencją utrzymującego się niskiego oprocentowania kredytów na polskim rynku międzybankowym, obowiązującego w latach 2013-2014. Spowolnienie gospodarcze oraz zagrożenie deflacyjne potwierdzają konieczność prognozowania niskiego oprocentowania na lata 2015-2024.

Natomiast wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą, planowane są w miarę możliwości i potrzeb inwestycyjnych Gminy.

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 2013 r., poz. 885 - tekst jednolity z póź. 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.
Planuje się w kolejnych latach realizację budżetu nadwyżkowego.

6. Przychody.

W prognozowanym okresie, tj. w roku 2015 po stronie przychodów przewiduje się wpływy, stanowiące niewykorzystane wolne środki z roku 2014, które zostaną przeznaczone na 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 2013 r., poz. 885 - tekst jednolity z póź. zm.).

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych (Dz. U z 2013 r., poz. 885 - tekst jednolity z póź. zm.) odnośnie relacji obsługi zadłużenia.

9. Przedsięwzięcia.

W ramach przedsięwzięć Gmina Krosno Odrzańskie realizuje następujące projekty:

1. Realizowane 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. z 2013 r., poz. 885 - tekst jednolity z późn. zm.):
 - a) "PAKT.com.org - rozwój dialogu obywatelskiego",
 - b) "Program Gospodarki Niskoemisyjnej",
 - c) "Wspólna promocja gospodarcza Krosna Odrzańskiego, Gubina, Kargowej i Skwierzyny".
2. Programy realizowane ze środków krajowych:
 - a) "Plan miejscowy i zmiana studium na ul. Gubińskiej - Rozwój terenów inwestycyjnych";
 - b) "Budowa dróg na Osiedlu Chrobry II w Krośnie Odrzańskim",
 - c) "Budowa ul. Sienkiewicza w Krośnie Odrzańskim - Budowa drogi dojazdowej do budowanej nowej Komendy Policji w Krośnie Odrzańskim",
 - d) "Przebudowa Targowiska - etap II".

10. Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krosno Odrzańskie wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane, w ocenie osób sporządzających prognozę, w sposób bezpieczny. Prognoza dochodów i wydatków w pierwszej fazie tworzenia prognozy pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych Gminy Krosno Odrzańskie. Pewnych trudności

nastęcza 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 obowiązującej ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 - tekst jednolity z póź. zm.). Jednocześnie należy zapewnić, iż wskutek podejmowanych działań, budżet Gminy Krosno Odrzańskie będzie podlegał pełnemu monitoringowi i analizie celem spełnienia w kolejnych latach wskaźnika określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

SKARBNIK GMINY
Ilona Ogiba

ZAŁĄCZNIK NR 3

DO UCHWAŁY NR .../.../15

W SPRAWIE WPF NA LATA 2015-2024

„Wykaz przedsięwzięć do WPF”

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 037 219,91	3 364 326,56	1 957 000,00	0,00	0,00	5 321 326,56
1.a	- wydatki bieżące				2 234 801,00	1 282 649,65	0,00	0,00	0,00	1 282 649,65
1.b	- wydatki majątkowe				4 802 418,91	2 081 676,91	1 957 000,00	0,00	0,00	4 038 676,91
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:				2 183 183,00	1 231 031,65	0,00	0,00	0,00	1 231 031,65
1.1.1	- wydatki bieżące				2 183 183,00	1 231 031,65	0,00	0,00	0,00	1 231 031,65
1.1.1.1	PAKT.com.org - Rozwój dialogu obywatelskiego	Urząd Miasta-Wydział PR	2012	2015	105 752,00	37 483,65	0,00	0,00	0,00	37 483,65
1.1.1.2	Program Gospodarki Niskoemisyjnej - zwiększenie efektywności energetycznej, wykorzystania odnawialnych źródeł energii oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych	KROSNO ODRZANSKIE	2014	2015	41 820,00	41 820,00	0,00	0,00	0,00	41 820,00
1.1.1.3	Wspólna promocja gospodarza Krosna Odrzańskiego, Gubina, Kargowej i Skwierzyny - promocja gospodarza	Urząd Miasta w Krośnie Odrzańskim	2014	2015	2 035 611,00	1 151 728,00	0,00	0,00	0,00	1 151 728,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				4 854 036,91	2 133 294,91	1 957 000,00	0,00	0,00	4 090 294,91

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1	- wydatki bieżące				51 618,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 618,00
1.3.1.1	Plan miejscowy i zmiana studium na ul. Gubińskiej - Rozwój terenów inwestycyjnych	KROSNO ODRZAŃSKIE	2014	2015	51 618,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 618,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 802 418,91	1 957 000,00	0,00	0,00	0,00	4 038 676,91
1.3.2.1	Budowa dróg na Osiedlu Chrobrego II w Krośnie Odrzańskim	Urząd Miasta w Krośnie Odrzańskim	2013	2015	1 618 891,00	0,00	0,00	0,00	0,00	855 149,00
1.3.2.2	Budowa ul. Sienkiewicza w Krośnie Odrzańskim - Budowa drogi dojazdowej do budowanej nowej Komendy Policji w Krośnie Odrzańskim	Urząd Miasta w Krośnie Odrzańskim	2015	2016	1 753 527,91	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 753 527,91
1.3.2.3	Przebudowa Targowiska - etap II	Urząd Miasta w Krośnie Odrzańskim	2015	2016	1 430 000,00	973 000,00	457 000,00	0,00	0,00	1 430 000,00

ZAŁĄCZNIK NR 4

DO UCHWAŁY NR .../.../15

W SPRAWIE WPF NA LATA 2015-2024

„Wykaz umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy”

Załącznik Nr 4
do Uchwały Nr IX/61/15 z dnia 24.06.2015 r.
w sprawie WPF na lata 2015-2024

**Wykaz umów, których realizacja w roku budżetowym
i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania
jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy**

- 1) Gospodarowanie odpadami komunalnymi w latach 2013-2016;
- 2) Dowóz dzieci i młodzieży do szkół i przedszkoli z terenu Gminy Krosno Odrzańskie w roku szkolnym 2014/2015;
- 3) Odśnieżanie dróg gminnych w sezonie zimowym 2014/2015,
- 4) Obsługa w zakresie bezpieczeństwa i higieny pracy oraz ochrony przeciwpożarowej jednostek organizacyjnych i instytucji kultury Gminy Krosno Odrzańskie w latach 2015-2016.