

Projekt Nr 1

z dnia 24.01.2017 r.

Z up. BURMISTRZA

Zatwierdzony przez *Grzegorz Gurecki*  
Zastępca Burmistrza

**UCHWAŁA NR .../.../17  
RADY MIEJSKIEJ W KROŚNIE ODRZAŃSKIM  
z dnia ... stycznia 2017 r.**

**o zmianie uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Krosno Odrzańskie na lata 2017-2028**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446 i 1579) oraz art. 226, 227, 228, 229, 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870, 1984 i 2260) 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) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXX/241/17 Rady Miejskiej w Krośnie Odrzańskim z dnia 21 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krosno Odrzańskie na lata 2017-2028 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 2016-2024" 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.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY RADY MIEJSKIEJ**

**TOMASZ ROGOWSKI**

SKARBNIK GMINY  
*Alona Ogiba*

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do  
uchwały nr Sesja nadzwyczajna  
z dnia 2017-01-26

Lp	1	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		
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Docho <b>dy</b> bieżące x	docho <b>dy</b> z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho <b>dy</b> 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	Docho <b>dy</b> majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
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		
Wykonanie 2015	55 202 650,03	52 988 272,06	12 033 171,00	332 672,40	16 958 114,10	11 782 546,68	11 578 554,00	9 596 450,75	2 214 377,97	1 271 150,67	894 135,15		
Plan 3 kw. 2016	62 221 821,54	59 101 318,35	12 298 716,00	350 000,00	16 081 863,00	9 800 000,00	12 019 533,00	16 949 941,55	3 120 503,19	1 500 000,00	1 363 671,59		
Wykonanie 2016	62 450 498,02	59 329 994,83	12 298 716,00	350 000,00	16 081 863,00	9 800 000,00	12 019 533,00	17 336 023,06	3 120 503,19	1 500 000,00	1 363 671,59		
2017	64 575 259,00	60 080 361,00	13 345 884,00	350 000,00	16 298 875,00	9 800 000,00	12 121 610,00	16 910 320,00	4 494 898,00	650 000,00	3 814 898,00		
2018	66 458 215,50	61 161 807,50	13 586 109,91	351 750,00	16 592 254,75	9 976 400,00	12 339 798,98	17 214 705,76	5 296 408,00	300 000,00	4 996 408,00		
2019	62 562 720,03	62 262 720,03	13 830 659,89	353 508,75	16 890 915,34	10 155 975,20	12 561 915,36	17 524 570,46	300 000,00	300 000,00	0,00		
2020	63 683 448,99	63 383 448,99	14 079 611,77	355 276,29	17 194 951,81	10 338 782,75	12 788 029,84	17 840 012,73	300 000,00	300 000,00	0,00		
2021	64 824 351,08	64 524 351,08	14 333 044,78	357 052,68	17 504 460,94	10 524 880,84	13 018 214,38	18 161 132,96	300 000,00	300 000,00	0,00		
2022	65 985 789,39	65 685 789,39	14 591 039,59	358 837,94	17 819 541,24	10 714 328,70	13 252 542,23	18 488 033,35	300 000,00	300 000,00	0,00		
2023	67 168 133,60	66 868 133,60	14 853 878,30	360 632,13	18 140 292,98	10 907 186,61	13 491 087,99	18 820 817,95	300 000,00	300 000,00	0,00		
2024	68 371 760,01	68 071 760,01	15 121 044,51	362 435,29	18 466 818,26	11 103 515,97	13 733 927,58	19 159 592,68	300 000,00	300 000,00	0,00		
2025	69 297 051,69	69 297 051,69	15 393 223,31	364 247,47	18 799 220,99	11 303 379,26	13 981 138,27	19 504 465,35	0,00	0,00	0,00		
2026	70 544 398,62	70 544 398,62	1 567 030,33	366 068,70	19 137 606,96	11 506 840,09	14 232 798,76	19 855 545,72	0,00	0,00	0,00		
2027	71 814 197,79	71 814 197,79	15 952 366,75	367 899,05	19 482 083,89	11 713 963,21	14 488 989,14	20 212 945,55	0,00	0,00	0,00		
2028	73 106 853,35	73 106 853,35	16 239 509,35	369 738,54	19 632 761,40	11 924 814,55	14 749 790,95	20 576 778,57	0,00	0,00	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.

Lp	2	z tego:										Wydutki majątkowe <sup>x</sup>
		w tym:										
		2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2		
Wyszczególnienie	Wydutki ogółem <sup>x</sup>	Wydutki bieżące <sup>x</sup>	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>		
Wykonanie 2014	56 012 161,98	48 129 760,52	0,00	0,00	0,00	0,00	694 638,40	685 172,63	0,00	0,00	7 882 401,46	
Wykonanie 2015	53 861 584,86	49 286 327,95	0,00	0,00	0,00	0,00	497 621,34	497 621,34	0,00	0,00	4 575 256,91	
Plan 3 kw. 2016	62 756 901,54	55 822 233,73	0,00	0,00	0,00	0,00	435 000,00	435 000,00	0,00	0,00	6 934 667,81	
Wykonanie 2016	62 985 576,02	56 019 109,90	0,00	0,00	0,00	0,00	435 000,00	435 000,00	0,00	0,00	6 966 468,12	
2017	71 236 637,22	57 993 533,72	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	13 243 103,50	
2018	65 116 731,50	58 195 388,02	0,00	0,00	0,00	0,00	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	6 921 343,48	
2019	61 355 300,95	58 486 364,95	0,00	0,00	0,00	x	585 000,00	585 000,00	0,00	0,00	2 868 936,00	
2020	61 895 964,99	58 778 796,77	0,00	0,00	0,00	x	545 000,00	545 000,00	0,00	0,00	3 117 168,22	
2021	62 836 867,08	59 072 690,77	0,00	0,00	0,00	x	485 000,00	485 000,00	0,00	0,00	3 764 176,31	
2022	63 998 305,39	59 368 054,21	0,00	0,00	0,00	x	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	4 630 251,18	
2023	65 180 649,60	59 664 894,48	0,00	0,00	0,00	x	355 000,00	355 000,00	0,00	0,00	5 515 755,12	
2024	66 366 290,66	59 963 218,96	0,00	0,00	0,00	x	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	6 403 071,70	
2025	67 297 051,69	60 263 035,06	0,00	0,00	0,00	x	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	7 034 016,63	
2026	68 544 398,62	60 564 350,23	0,00	0,00	0,00	x	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	7 980 048,39	
2027	69 814 197,79	60 867 171,98	0,00	0,00	0,00	x	103 000,00	103 000,00	0,00	0,00	8 947 025,81	
2028	71 791 966,53	61 171 507,84	0,00	0,00	0,00	x	40 760,00	40 760,00	0,00	0,00	10 620 488,69	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	z tego:						w tym:	
				4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		4.4
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
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	
Wykonanie 2015	1 341 065,17	3 414 986,11	0,00	0,00	3 414 986,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2016	-535 080,00	2 788 934,00	0,00	0,00	2 788 934,00	535 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	-535 080,00	2 788 934,00	0,00	0,00	2 788 934,00	535 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	-6 661 378,22	8 002 862,22	0,00	0,00	318 070,32	318 070,32	7 684 791,90	6 343 307,90	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	1 207 419,08	580 064,92	0,00	0,00	0,00	0,00	580 064,92	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	1 987 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 987 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 987 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	2 005 469,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 314 856,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:							Kwota zobowiązań wynikających z przyjęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy				
		5.1	5.1.1	z tego:			5.2	6			7	8.1	8.2	
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń 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								Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
Wykonanie 2014	1 676 660,00	1 676 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 520 544,06	0,00	4 545 986,01	11 768 462,58				
Wykonanie 2015	1 649 046,66	1 649 046,66	0,00	0,00	0,00	0,00	16 660 123,91	0,00	3 701 944,11	7 116 930,22				
Plan 3 kw. 2016	2 253 854,00	2 253 854,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 047 290,60	0,00	3 279 084,62	6 068 018,62				
Wykonanie 2016	2 253 854,00	2 253 854,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 047 290,60	0,00	3 310 884,93	6 099 818,93				
2017	1 341 484,00	1 341 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 280 393,75	0,00	2 086 827,28	2 404 897,60				
2018	1 341 484,00	1 341 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 828 705,00	0,00	2 966 419,48	2 966 419,48				
2019	1 787 484,00	1 787 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 511 081,17	0,00	3 776 355,08	3 776 355,08				
2020	1 787 484,00	1 787 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 613 392,42	0,00	4 604 652,22	4 604 652,22				
2021	1 987 484,00	1 987 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 515 703,67	0,00	5 451 660,31	5 451 660,31				
2022	1 987 484,00	1 987 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 418 014,92	0,00	6 317 735,18	6 317 735,18				
2023	1 987 484,00	1 987 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 320 326,17	0,00	7 203 239,12	7 203 239,12				
2024	2 005 489,35	2 005 469,35	0,00	0,00	0,00	0,00	7 314 856,82	0,00	8 108 541,05	8 108 541,05				
2025	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 314 856,82	0,00	9 034 016,63	9 034 016,63				
2026	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 314 856,82	0,00	9 980 048,39	9 980 048,39				
2027	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 314 856,82	0,00	10 947 025,81	10 947 025,81				
2028	1 314 856,82	1 314 856,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 935 345,51	11 935 345,51				

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. 1189) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o służył określenie przepłach dotyczący w szczególności powiększenia o niedyżkę budżetowa 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, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, z uwzględnieniem zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1		
Wykonanie 2014	4,38%	0,00	4,38%	9,77%	X	X	X	X		
Wykonanie 2015	3,89%	0,00	3,89%	9,01%	X	X	X	X		
Plan 3 kw. 2016	4,32%	0,00	4,32%	7,68%	X	X	X	X		
Wykonanie 2016	4,31%	0,00	4,31%	7,70%	X	X	X	X		
2017	2,70%	0,00	2,70%	4,24%	8,82%	8,83%	TAK	TAK		
2018	2,97%	0,00	2,97%	4,91%	6,98%	6,98%	TAK	TAK		
2019	3,79%	0,00	3,79%	6,52%	5,61%	5,62%	TAK	TAK		
2020	3,66%	0,00	3,66%	7,70%	5,22%	5,22%	TAK	TAK		
2021	3,81%	0,00	3,81%	8,87%	6,38%	6,38%	TAK	TAK		
2022	3,65%	0,00	3,65%	10,03%	7,70%	7,70%	TAK	TAK		
2023	3,49%	0,00	3,49%	11,17%	8,87%	8,87%	TAK	TAK		
2024	3,36%	0,00	3,36%	12,30%	10,02%	10,02%	TAK	TAK		
2025	3,22%	0,00	3,22%	13,04%	11,17%	11,17%	TAK	TAK		
2026	3,08%	0,00	3,08%	14,15%	12,17%	12,17%	TAK	TAK		
2027	2,93%	0,00	2,93%	15,24%	13,16%	13,16%	TAK	TAK		
2028	1,85%	0,00	1,85%	16,33%	14,14%	14,14%	TAK	TAK		

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacja wyłączenia dotyczy pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki prognozowanej budżetowej 10)	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 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne majątkowe bieżące	Wydatki inwestycyjne majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						11.1	11.2					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Wykonanie 2014	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		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	21 421 629,80	5 231 763,93	3 331 874,25	1 278 032,41	2 053 841,84	1 101 918,33	3 342 343,24	125 038,72		
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	22 655 518,46	5 459 560,00	2 816 690,75	0,00	2 816 690,75	2 397 735,00	3 455 519,00	1 044 520,81		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	22 639 427,46	5 485 312,00	2 816 690,75	0,00	2 816 690,75	2 322 735,00	3 583 602,23	1 023 237,89		
2017	0,00	0,00	23 637 312,00	5 432 800,00	5 517 822,94	123 506,44	5 394 316,50	4 155 387,50	8 273 448,00	814 288,00		
2018	1 341 484,00	1 341 484,00	23 755 690,52	5 429 814,00	4 921 844,00	0,00	4 921 844,00	4 921 844,00	1 999 499,48	0,00		
2019	1 207 419,08	1 207 419,08	23 874 468,97	5 456 963,07	2 868 936,00	0,00	2 868 936,00	2 868 936,00	0,00	0,00		
2020	1 787 484,00	1 787 484,00	23 993 841,31	5 484 247,89	2 733 000,00	0,00	2 733 000,00	2 733 000,00	384 168,22	0,00		
2021	1 987 484,00	1 987 484,00	24 113 810,52	5 511 669,12	0,00	0,00	0,00	0,00	3 764 176,31	0,00		
2022	1 987 484,00	1 987 484,00	24 234 379,57	5 539 227,47	0,00	0,00	0,00	0,00	4 630 251,18	0,00		
2023	1 987 484,00	1 987 484,00	24 355 551,47	5 566 923,61	0,00	0,00	0,00	0,00	5 515 755,12	0,00		
2024	2 005 469,35	2 005 469,35	24 477 329,23	5 594 758,23	0,00	0,00	0,00	0,00	6 403 071,70	0,00		
2025	2 000 000,00	2 000 000,00	24 599 715,87	5 622 732,02	0,00	0,00	0,00	0,00	7 034 016,63	0,00		
2026	2 000 000,00	2 000 000,00	24 722 714,45	5 650 845,68	0,00	0,00	0,00	0,00	7 980 048,39	0,00		
2027	2 000 000,00	2 000 000,00	24 846 328,02	5 679 099,91	0,00	0,00	0,00	0,00	8 947 025,81	0,00		
2028	1 314 856,82	1 314 856,82	24 970 559,66	5 707 495,40	0,00	0,00	0,00	0,00	10 620 488,69	0,00		

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

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.



Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		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		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	
	12.1	12.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1
Wykonanie 2014	1 548 453,38	1 382 369,27	151 115,49	151 115,49	151 115,49	151 115,49	802 737,49	1 331 005,46	1 105 451,27	1 331 005,46
Wykonanie 2015	443 823,75	297 475,86	820 670,59	802 737,49	802 737,49	802 737,49	0,00	1 288 083,89	1 122 504,53	1 288 083,89
Plan 3 kw. 2016	558 313,00	552 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195 814,00	119 355,01	0,00
Wykonanie 2016	558 313,00	552 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195 814,00	157 069,81	110 260,00
2017	143 851,00	143 851,00	3 814 898,00	3 624 081,00	3 624 081,00	3 624 081,00	3 624 081,00	123 506,44	104 980,47	123 506,44
2018	0,00	0,00	4 996 408,00	4 996 408,00	4 996 408,00	4 996 408,00	4 996 408,00	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
2025	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
2027	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

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	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	Wydaki 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	Wydaki 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	Wydaki 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	12.6	Wydaki 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 <sup>15)</sup>	12.6.1	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	12.7	12.7.1	w tym:		
															Wydaki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp																	
Wykonanie 2014	448 915,27	337 414,03	448 915,27	336 866,12	336 866,12	171 301,14	171 301,14	229 660,89	229 660,89	166 152,72	166 152,72	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2015	5 721,78	0,00	5 721,78	171 301,14	171 301,14	63 960,00	63 960,00	86 887,89	86 887,89	86 887,89	86 887,89	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2016	448 828,00	367 835,80	63 960,00	157 451,19	157 451,19	63 960,00	63 960,00	49 173,09	49 173,09	49 173,09	49 173,09	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2016	448 828,00	367 835,80	63 960,00	119 736,39	119 736,39	63 960,00	63 960,00	1 874 846,04	1 874 846,04	1 874 846,04	1 874 846,04	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	11 996 890,50	6 678 681,43	8 535 001,40	5 336 735,04	5 336 735,04	3 398 094,00	3 398 094,00	181 850,00	181 850,00	181 850,00	181 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	4 921 844,00	1 523 750,00	318 150,00	3 398 094,00	3 398 094,00	2 868 936,00	2 868 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	2 868 936,00	0,00	0,00	2 868 936,00	2 868 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	2 733 000,00	0,00	0,00	2 733 000,00	2 733 000,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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 uzyskanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Lp	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6
Wyszczególnienie	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2014	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie					
	14.1	14.2	14.3	w tym:		
Splaty 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 dokonana 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 zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do paristwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2014	1 676 660,00	341 786,05	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 649 046,66	1 130 412,56	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	2 253 854,00	771 433,25	358 979,31	0,00	114 844,75	0,00
Wykonanie 2016	2 253 854,00	771 433,25	358 979,31	0,00	114 844,75	0,00
2017	1 341 484,00	661 228,50	110 204,75	0,00	110 204,75	0,00
2018	1 341 484,00	551 023,75	110 204,75	0,00	110 204,75	0,00
2019	1 787 484,00	440 819,00	110 204,75	0,00	110 204,75	0,00
2020	1 787 484,00	330 614,25	110 204,75	0,00	110 204,75	0,00
2021	1 787 484,00	220 409,50	110 204,75	0,00	110 204,75	0,00
2022	1 787 484,00	110 204,75	110 204,75	0,00	110 204,75	0,00
2023	1 787 484,00	0,00	110 204,75	0,00	110 204,75	0,00
2024	1 655 469,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	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
2027	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

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej [jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92), Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podsiat prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 1 / art. 240b ustawy, określającą procedurę jaką objęte jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zadągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej). W przypadku, gdy kwoty wydatków nie przekraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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

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

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr Sesja nadzwyczajna  
z dnia 2017-01-26

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 162 405,50	5 517 822,94	4 921 844,00	2 868 936,00	2 733 000,00	16 041 602,94
1.a	- wydatki bieżące				123 506,44	123 506,44	0,00	0,00	0,00	123 506,44
1.b	- wydatki majątkowe				16 038 899,06	5 394 316,50	4 921 844,00	2 868 936,00	2 733 000,00	15 918 096,50
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:				16 162 405,50	5 517 822,94	4 921 844,00	2 868 936,00	2 733 000,00	16 041 602,94
1.1.1	- wydatki bieżące				123 506,44	123 506,44	0,00	0,00	0,00	123 506,44
1.1.1.1	Budowa Centrum Zarządzania siecią Gminy Krosno Odrzańskie wraz z pakietem e-Usług dla mieszkańców	Urząd Miasta-Wydział Inwestycji i Planowania Przestrzennego	2015	2017	123 506,44	123 506,44	0,00	0,00	0,00	123 506,44
1.1.2	- wydatki majątkowe				16 038 899,06	5 394 316,50	4 921 844,00	2 868 936,00	2 733 000,00	15 918 096,50
1.1.2.1	Budowa Centrum Zarządzania siecią Gminy Krosno Odrzańskie wraz z pakietem e-Usług dla mieszkańców	Urząd Miasta-Wydział Inwestycji i Planowania Przestrzennego	2015	2017	2 658 970,06	2 592 040,50	0,00	0,00	0,00	2 592 040,50
1.1.2.2	Przebudowa drogi gminnej nr 002504F na odcinku Chyże - Gostchorze - Poprawa komunikacji na odcinku Chyże - Gostchorze (1600m) oraz dojazdu do znajdującego się w Gostchorzu Grodziska i gminnego placu zabaw poprzez przebudowę drogi gminnej nr 002504F	Urząd Miasta-Wydział Inwestycji i Planowania Przestrzennego	2016	2018	1 109 460,00	594 700,00	500 000,00	0,00	0,00	1 094 700,00
1.1.2.3	Adaptacja i rozbudowa Hali Sportowo-Widowiskowej w Krośnie Odrzańskim na mediatekę - Rozwój zasobów kulturalnych	Urząd Miasta-Wydział Inwestycji i Planowania Przestrzennego	2017	2018	786 246,00	235 874,00	550 372,00	0,00	0,00	786 246,00
1.1.2.4	Przebudowa promenady oraz ulic Czarnieckiego i Parkowej w Krośnie Odrzańskim - Zachowanie, ochrona i rozwój dziedzictwa naturalnego i kulturowego	Urząd Miasta-Wydział Inwestycji i Planowania Przestrzennego	2017	2020	975 000,00	300 000,00	225 000,00	225 000,00	225 000,00	975 000,00
1.1.2.5	Budowa obiektu kulturalnego w Starym Raduszu - Stworzenie miejsc spotkań mieszkańców	Urząd Miasta-Wydział Inwestycji i Planowania Przestrzennego	2017	2018	521 782,00	170 000,00	351 782,00	0,00	0,00	521 782,00
1.1.2.6	Adaptacja budynku przy ul. Pocztowej 9 i 11 na mieszkania socjalne wraz z przebudową ciągów komunikacyjnych w otoczeniu budynku - Realizacja gminnego budownictwa mieszkaniowego	Urząd Miasta-Wydział Inwestycji i Planowania Przestrzennego	2016	2018	2 315 908,00	858 442,00	1 418 353,00	0,00	0,00	2 276 795,00
1.1.2.7	Plastowskie dziedzictwo Świętej Jadwigi Śląskiej - Rewitalizacja Dolnego Miasta, zapewnienie różnorodnej oferty kulturalnej i sportowej	Urząd Miasta-Wydział Inwestycji i Planowania Przestrzennego	2017	2020	6 180 000,00	618 000,00	927 000,00	2 163 000,00	2 472 000,00	6 180 000,00
1.1.2.8	Rozwój terenów zielonych w Krośnie Odrzańskim wraz z infrastrukturą towarzyszącą - Rozwój terenów zielonych	Urząd Miasta-Wydział Gospodarki Nieruchomościami	2017	2020	1 491 533,00	25 260,00	949 337,00	480 936,00	36 000,00	1 491 533,00
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3  
do Uchwały Nr XXX/241/16 z dnia 21.12.2016 r.  
w sprawie WPF na lata 2017 -2028

## **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krosno Odrzańskie na lata 2017-2028**

### **1. Założenia wstępne.**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Krosno Odrzańskie przygotowana została na lata 2017-2028. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r., poz. 1870 i 1984). 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 2014-2015 wprowadzono dane ze sprawozdań budżetowych za 2014 r. i 2015 r.,
2. dla III kwartału roku 2016 przyjęto wartości planu po stronie dochodów i wydatków gminy według stanu na dzień 30 września 2016 r.,
3. dla roku 2016 wykonanie, przyjęto również wartości planu według stanu na dzień 31.10.2016 r.
4. dla roku 2017 przyjęto plan zgodny z projektem uchwały budżetowej na rok 2017,
5. dla lat 2018-2024 przyjęto sposób prognozowania dochodów bieżących, poprzez stały wskaźnik wzrostu o 1,8 % rok do roku dla dochodów bieżących, z wyjątkiem dochodów z tytułu udziału w CIT. Gdzie prognoza zakłada wzrost od 2018 r. o 0,5% w stosunku do roku poprzedniego.

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

### **2. 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, zaliczki 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) wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy,
- b) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- c) obsługę długu,
- d) wydatki na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych.

Dla prognozy wykonanych wydatków bieżących w roku 2016 przyjęto wartości, które zostały określone według stanu planu budżetu na dzień 31.10.2016 r. W latach 2018-2028 przyjęto sposób prognozowania wydatków bieżących, poprzez stały wskaźnik wzrostu o 0,5 % rok do roku, ze względu na konieczność ograniczania wydatków bieżących umożliwiającą wypracowanie wyższej nadwyżki operacyjnej, pozwalającej na zwiększenie wydatków na inwestycje związane z wykorzystaniem środków z budżetu Unii Europejskiej.

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 2013-2016. Spowolnienie gospodarcze oraz zagrożenie deflacyjne potwierdzają konieczność prognozowania niskiego oprocentowania na lata 2017-2028. Jednocześnie przyjęto w kolejnych latach zwiększenie planu wydatków na obsługę zadłużenia w związku z planowanym nowym kredytem umożliwiającym sfinansowanie potrzeb inwestycyjnych gminy.

Natomiast wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą, planowane są zgodnie z pozyskanymi już środkami dofinansowania na inwestycje planowane do realizacji przez Gminę, a także planowane wydatki na wkład własny zadań, zgodnie z limitami wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie gminy.

### **4. 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 – 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.

Na rok 2017 planuje deficyt budżetu, natomiast w kolejnych latach realizację budżetu nadwyżkowego, ze szczególnym uwzględnieniem generowania wysokich nadwyżek operacyjnych.

### **5. Przychody.**

W prognozowanym okresie, tj. w roku 2017 po stronie przychodów przewiduje się wpływy, stanowiące niewykorzystane wolne środki z roku 2016, które zostaną przeznaczone na pokrycie deficytu budżetu w 2017 r. W celu sfinansowania potrzeb inwestycyjnych gminy, planuje się także nowy kredyt w kwocie 7.684.791,90 zł, którego spłatę prognozuje się na lata 2021-2028.

## **6. Rozchody.**

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów oraz obligacji. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2024.

Nowy kredyt w kwocie 7.684.791,90 zł planuje się spłacić w latach 2021-2028.

## **7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych.**

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych odnośnie relacji obsługi zadłużenia.

## **8. Przedsięwzięcia.**

W ramach przedsięwzięć Gmina Krosno Odrzańskie planuje realizować następujące projekty:

- 1) Budowa Centrum Zarządzania siecią Gminy Krosno Odrzańskie wraz z pakietem e-Uслуг dla mieszkańców – przedsięwzięcie, na które przyznano dofinansowanie realizowane w latach 2015-2017. Projekt jest dofinansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego – Lubuskie 2020, oś priorytetowa 2. Rozwój cyfrowy, działanie 2.1. Rozwój społeczeństwa informacyjnego. Poziom dofinansowania 85% wydatków kwalifikowalnych projektu.
- 2) Przebudowa drogi gminnej nr 002504F na odcinku Chyże – Gostchorze oraz dojazdu do znajdującego się w Gostchorzu Grodziska i gminnego placu zabaw poprzez przebudowę drogi gminnej nr 002504F – przedsięwzięcie realizowane w latach 2016-2018. Projekt jest dofinansowany z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020. Poziom dofinansowania 63,63% wydatków kwalifikowalnych projektu.
- 3) Adaptacja i rozbudowa Hali Sportowo - Widowiskowej w Krośnie Odrzańskim na mediatekę – zaplanowano wkład własny na przedsięwzięcie przewidziane do realizacji w latach 2017-2018.
- 4) Przebudowa promenady oraz ulic Czarnieckiego i Parkowej w Krośnie Odrzańskim – zaplanowano wkład własny na przedsięwzięcie przewidziane do realizacji w latach 2017-2020.
- 5) Budowa obiektu kulturalnego w Starym Raduszczu - zaplanowano wkład własny na przedsięwzięcie przewidziane do realizacji w latach 2017-2018.
- 6) Adaptacja budynku przy ul. Pocztowej 9 i 11 na mieszkania socjalne wraz z przebudową ciągów komunikacyjnych w otoczeniu budynku - zaplanowano przedsięwzięcie przewidziane do realizacji w latach 2016-2018. Dofinansowanie zostało przyznane w wysokości 1.968.521,47 zł. Podpisano umowę o dofinansowanie.
- 7) Piastowskie dziedzictwo Świętej Jadwigi Śląskiej – Rewitalizacja Dolnego Miasta - zaplanowano wkład własny na przedsięwzięcie przewidziane do realizacji w latach 2017-2020.
- 8) Rozwój terenów zielonych w Krośnie Odrzańskim wraz z infrastrukturą towarzyszącą - zaplanowano wkład własny na przedsięwzięcie przewidziane do realizacji w latach 2017-2020.

## **9. 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 nastrocza fakt, iż prognoza musi być sporządzona do roku 2028. 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. 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.

Przedstawiona w przedkładanym projekcie prognoza będzie ulegać znacznym modyfikacjom w trakcie trwania 2017 r. ze względu na fakt, iż wartość jak i ilość planowanych przedsięwzięć może ulegać zmianom w zależności od podpisanych umów na dofinansowanie, jak również wartości poprzetargowych i umów podpisanych z wykonawcami. Powyższe w znaczący sposób będzie wpływać na wartość kredytu planowanego wstępnie na sfinansowanie deficytu budżetu.

Ponadto należy podkreślić, iż planowany deficyt budżetu w roku 2017 jest wynikiem polityki zapewniającej maksymalną absorpcję środków unijnych na inwestycje gminne. Skutkiem czego kredyt zaciągnięty na wyprzedzające finansowanie, również na wkład własny do projektu, może zostać wyłączony z ograniczeń określonych w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Przyjęta prognoza nie planuje żadnych wyłączeń, wskazując możliwości zrealizowania przedstawionych inwestycji i spełnienie wszystkich ograniczeń z art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych.

#### **Zmiana Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej (26.01.2017 r.)**

Zmiana Uchwały w sprawie WPF, jest skutkiem konieczności dostosowania planu roku 2017 do zmian w zakresie uchwały budżetowej zgodnie z art. 229 ustawy o finansach publicznych.

Ponadto skorygowano załącznik dotyczący przedsięwzięć w następującym zakresie:

- "Budowa Centrum Zarządzania siecią Gminy Krosno Odrzańskie wraz z pakietem e-Uслуг dla mieszkańców" - ponieważ przedsięwzięcie jest realizowane zarówno w zakresie paragrafów wydatków bieżących jak i majątkowych, kwotę 123.506,44 zł stanowiącą wydatki bieżące projektu przesunięto z wiersza 1.1.2.1 do wiersza 1.1.1.1.
- "Budowa obiektu kulturalnego w Starym Raduszczu - Stworzenie miejsca spotkań mieszkańców" - limit wydatków planowany na rok 2017 został zmniejszony o 330.000,00 zł. Przyczyną jest konieczność tymczasowego przesunięcia środków na zadanie planowane w budżecie 2017 r. pn. "Zmiana sposobu użytkowania istniejącego budynku OHP na przedszkole wraz z rozbudową o zewnętrzny szyb windy dz. nr 603/1, ul. Piastów w m. Krosno Odrzańskie". Środki na ten cel zostaną uzupełnione w II kwartale br. Zadanie związane z adaptacją budynku na przedszkole jest kwestią priorytetową, stąd potrzeba szybkiego rozstrzygnięcia przetargu i podpisania umowy z wykonawcą. Najniższa złożona oferta przekracza środki planowane w budżecie stąd konieczność dokonania przesunięć w ramach posiadanego planu. Jednocześnie należy podkreślić, że na zadanie został złożony wniosek do RPO Lubuskie 2020 na dofinansowanie z budżetu środków UE. Rozstrzygnięcie konkursu nastąpi pod koniec I kwartału br.

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

SKARBNIK GMINY  
*Ilona Ogłaza*