

UCHWAŁA NR XXXV/287/17
RADY MIEJSKIEJ W KROŚNIE ODRZAŃSKIM
z dnia 07 czerwca 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, 1579, 1948, Dz.U. z 2017 r. poz. 730 i 935) oraz art. 226, 227, 228, 229, 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.1) 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 2017-2028" 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



1) Zmiany tekstu jednolitego opublikowano w: Dz.U. z 2016 r. poz. 1948, 1984, 2260, Dz. U. z 2017 r. poz. 191, 659, 933 i 935

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXXVI/287/17
z dnia 2017-06-07

Lp	1	z tego:										w tym:	
		w tym:										w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	ze sprzedaży majątku x	
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe ^x				
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	65 371 577,39	61 578 867,83	12 507 587,00	391 375,24	17 539 576,28	11 651 239,89	12 019 533,00	17 339 758,02	3 792 709,56	2 184 035,34	1 359 233,59		
2017	65 482 058,82	60 759 531,82	13 340 306,00	350 000,00	16 340 875,00	9 800 000,00	12 217 212,00	17 163 774,82	4 722 527,00	650 000,00	4 042 527,00		
2018	64 828 147,50	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	3 686 340,00	300 000,00	3 386 340,00		
2019	64 470 893,03	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	2 208 173,00	300 000,00	1 908 173,00		
2020	65 591 621,99	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	2 208 173,00	300 000,00	1 908 173,00		
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	14 853 678,30	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	15 670 301,33	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	19 832 761,40	11 924 814,55	14 749 790,95	20 576 778,57	0,00	0,00	0,00		

- 1) Wzór może być slosowany 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	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności w wysokości, w której nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2				
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2							
Lp	2														
Wykonanie 2014	56 012 161,98		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	685 172,63	694 638,40	685 172,63	0,00	0,00	0,00	7 882 401,46	
Wykonanie 2015	53 861 584,86		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	497 621,34	497 621,34	497 621,34	0,00	0,00	0,00	4 575 256,91	
Plan 3 kw. 2016	62 756 901,54		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	435 000,00	435 000,00	435 000,00	0,00	0,00	0,00	6 934 667,81	
Wykonanie 2016	60 948 451,78		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	423 446,45	423 446,45	423 446,45	0,00	0,00	0,00	6 341 538,35	
2017	69 201 829,04		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	9 827 564,40	
2018	66 699 591,02		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	8 504 203,00	
2019	65 982 482,95		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	585 000,00	585 000,00	585 000,00	0,00	0,00	0,00	7 496 118,00	
2020	63 804 137,99		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	545 000,00	545 000,00	545 000,00	0,00	0,00	0,00	5 025 341,22	
2021	62 836 867,08		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	485 000,00	485 000,00	485 000,00	0,00	0,00	0,00	3 764 176,31	
2022	63 998 305,39		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	4 630 251,18	
2023	65 180 649,60		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	355 000,00	355 000,00	355 000,00	0,00	0,00	0,00	5 515 755,12	
2024	66 316 290,66		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	290 000,00	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	6 353 071,70	
2025	67 197 051,69		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	6 934 016,63	
2026	68 444 398,62		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	7 880 048,39	
2027	69 714 197,79		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103 000,00	103 000,00	103 000,00	0,00	0,00	0,00	8 847 025,81	
2028	71 210 060,01		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 760,00	40 760,00	40 760,00	0,00	0,00	0,00	10 038 552,17	

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	
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	4 423 125,61	3 107 004,62	0,00	0,00	3 107 004,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	-3 719 770,22	5 061 254,22	0,00	0,00	2 376 462,32	2 376 462,32	2 684 791,90	1 343 307,90	0,00	0,00
2018	-1 871 443,52	3 212 927,52	0,00	0,00	0,00	0,00	3 212 927,52	1 871 443,52	0,00	0,00
2019	-1 511 589,92	3 299 073,92	0,00	0,00	0,00	0,00	3 299 073,92	1 511 589,92	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	2 055 469,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 896 793,34	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.

Lp	5	z tego:						7	8.1	8.2	
		5.1	w tym:								
			5.1.1	z tego:							
				5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2				6
Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 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 innych niż określone w art. 243 ustawy x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki	
			5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2014	1 676 660,00	1 676 660,00	0,00	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	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	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	0,00	14 047 290,60	0,00	6 971 954,40	10 078 959,02
2017	1 341 484,00	1 341 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 280 393,75	0,00	1 385 267,18	3 761 729,50
2018	1 341 484,00	1 341 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 041 632,52	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	0,00	18 443 017,69	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	0,00	16 545 328,94	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	0,00	14 447 640,19	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	0,00	12 349 951,44	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	0,00	10 252 262,69	0,00	7 203 239,12	7 203 239,12
2024	2 055 469,35	2 055 469,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 196 793,34	0,00	8 108 541,05	8 108 541,05
2025	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 096 793,34	0,00	9 034 016,63	9 034 016,63
2026	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 996 793,34	0,00	9 980 048,39	9 980 048,39
2027	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 896 793,34	0,00	10 947 025,81	10 947 025,81
2028	1 896 793,34	1 896 793,34	0,00	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. 35 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. 1169) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o niedobór budżetowy 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 (ai) 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
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 ^x	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 ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognosty (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognosty (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wykonanie 2014	4,38%	4,38%	0,00	4,38%	9,77%	X	X	X	X
Wykonanie 2015	3,89%	3,89%	0,00	3,89%	9,01%	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2016	4,32%	4,32%	0,00	4,32%	7,68%	X	X	X	X
Wykonanie 2016	4,10%	4,10%	0,00	4,10%	14,01%	X	X	X	X
2017	2,66%	2,66%	0,00	2,66%	3,11%	8,82%	10,93%	TAK	TAK
2018	2,87%	2,87%	0,00	2,87%	5,04%	6,60%	8,71%	TAK	TAK
2019	3,68%	3,68%	0,00	3,68%	6,32%	5,28%	7,39%	TAK	TAK
2020	3,56%	3,56%	0,00	3,56%	7,48%	4,82%	4,82%	TAK	TAK
2021	3,81%	3,81%	0,00	3,81%	8,87%	6,28%	6,28%	TAK	TAK
2022	3,65%	3,65%	0,00	3,65%	10,03%	7,56%	7,56%	TAK	TAK
2023	3,49%	3,49%	0,00	3,49%	11,17%	8,79%	8,79%	TAK	TAK
2024	3,43%	3,43%	0,00	3,43%	12,30%	10,02%	10,02%	TAK	TAK
2025	3,36%	3,36%	0,00	3,36%	13,04%	11,17%	11,17%	TAK	TAK
2026	3,22%	3,22%	0,00	3,22%	14,15%	12,17%	12,17%	TAK	TAK
2027	3,07%	3,07%	0,00	3,07%	15,24%	13,16%	13,16%	TAK	TAK
2028	2,65%	2,65%	0,00	2,65%	16,33%	14,14%	14,14%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności: wyłączenia wynikające z art. 35 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 prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										Wydatki majątkowe w formie dotacji
			10	10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:		11.4	11.5	11.6	
								bieżące	majątkowe				
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	22 116 193,67	5 011 678,83	2 186 396,31	0,00	2 186 396,31	2 285 204,65	3 005 753,95	1 013 687,89			
2017	0,00	0,00	24 075 298,00	5 823 312,00	3 028 114,94	151 106,44	2 877 008,50	2 004 395,50	7 014 600,90	808 568,00			
2018	0,00	0,00	23 755 690,52	5 429 814,00	8 518 303,00	14 100,00	8 504 203,00	8 504 203,00	0,00	0,00			
2019	0,00	0,00	23 874 468,97	5 456 963,07	7 496 118,00	0,00	7 496 118,00	7 496 118,00	0,00	0,00			
2020	1 787 484,00	1 787 484,00	23 993 841,31	5 484 247,89	2 463 134,00	0,00	2 463 134,00	2 463 134,00	2 562 207,22	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	2 055 469,35	2 055 469,35	24 477 329,23	5 594 758,23	0,00	0,00	0,00	0,00	6 353 071,70	0,00			
2025	2 100 000,00	2 100 000,00	24 599 715,87	5 622 732,02	0,00	0,00	0,00	0,00	6 934 016,63	0,00			
2026	2 100 000,00	2 100 000,00	24 722 714,45	5 650 845,68	0,00	0,00	0,00	0,00	7 880 048,39	0,00			
2027	2 100 000,00	2 100 000,00	24 846 328,02	5 679 099,91	0,00	0,00	0,00	0,00	8 947 025,81	0,00			
2028	1 896 793,34	1 896 793,34	24 970 559,66	5 707 495,40	0,00	0,00	0,00	0,00	10 038 552,17	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 rozrachunkach władzowskich dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział 00 75011 00 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		w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:	
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	12.3.2
Wykonanie 2014	1 548 453,38	1 382 369,27	1 382 369,27	1 382 369,27	151 115,49	151 115,49	151 115,49	151 115,49	1 331 005,46	1 105 451,27	1 331 005,46	1 331 005,46
Wykonanie 2015	443 823,75	297 475,86	297 475,86	297 475,86	820 670,59	802 737,49	802 737,49	802 737,49	1 288 083,89	1 122 504,53	1 288 083,89	1 288 083,89
Plan 3 kw. 2016	558 313,00	552 210,00	552 210,00	552 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195 814,00	119 355,01	0,00	0,00
Wykonanie 2016	552 209,30	552 209,30	552 209,30	552 209,30	0,00	0,00	0,00	0,00	121 793,93	94 535,46	94 535,46	94 535,46
2017	188 914,00	175 635,00	175 635,00	175 635,00	4 031 527,00	4 018 219,00	4 018 219,00	1 479 709,00	151 106,44	100 390,47	118 106,44	14 100,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	3 366 340,00	3 183 833,00	3 183 833,00	3 183 833,00	14 100,00	11 985,00	14 100,00	14 100,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 908 173,00	1 908 173,00	1 908 173,00	1 908 173,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 908 173,00	1 908 173,00	1 908 173,00	1 908 173,00	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
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
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
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
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
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
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
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

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, 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 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: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.4.2 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	12.5 Wydatki na wkład krajowy w związku z programem, projektem lub zadaniem finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	12.5.1 w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	12.6 Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	12.6.1 w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	12.7 Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	12.7.1 w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp												
Wykonanie 2014	448 915,27	337 414,03	448 915,27	336 866,12	336 866,12	229 660,89	229 660,89	229 660,89	0,00	0,00		0,00
Wykonanie 2015	5 721,78	0,00	5 721,78	171 301,14	171 301,14	166 152,72	166 152,72	166 152,72	0,00	0,00		0,00
Plan 3 kw. 2016	448 828,00	367 835,80	63 960,00	157 451,19	86 887,89	86 887,89	86 887,89	86 887,89	0,00	0,00		0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	27 258,47	27 258,47	27 258,47	27 258,47	27 258,47	0,00	0,00		0,00
2017	7 768 400,50	4 105 837,18	1 894 190,50	3 713 279,29	344 579,29	344 579,29	344 579,29	344 579,29	0,00	0,00		0,00
2018	8 504 203,00	3 182 057,25	4 662 685,00	5 336 245,75	1 494 737,75	1 494 737,75	1 494 737,75	1 494 737,75	0,00	0,00		0,00
2019	7 496 118,00	3 209 703,00	4 279 605,00	4 286 415,00	1 069 902,00	1 069 902,00	1 069 902,00	1 069 902,00	0,00	0,00		0,00
2020	2 463 134,00	0,00	0,00	2 463 134,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

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 zyskowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi danego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku		12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
	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:									
					Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp					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	0,00	0,00
Wykonanie 2015	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. 2016	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dane uzupełniające o dlugu i jego spłacie								
Wyszczególnienie	Lp	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	14.3 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			14.4 Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
					14.3.1 spłata zobowiązań z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	14.3.2 związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	14.3.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Wykonanie 2014		1 676 660,00	341 786,05	0,00	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	0,00
Plan 3 kw. 2016		2 253 854,00	771 433,25	358 979,31	0,00	114 844,75	0,00	0,00
Wykonanie 2016		2 253 854,00	771 433,25	358 979,31	0,00	114 844,75	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
2025		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
2027		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu 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 2013 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 podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 i 7 art. 240a ust. 8 i 7 art. 240b ustawy, 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 wieloletnich

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXXVI/287/17
z dnia 2017-06-07

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)				21 637 374,34	3 028 114,94	8 518 303,00	7 496 118,00	2 463 134,00	21 505 669,94
1.a	- wydatki bieżące				206 173,84	151 106,44	14 100,00	0,00	0,00	165 206,44
1.b	- wydatki majątkowe				21 431 200,50	2 877 008,50	8 504 203,00	7 496 118,00	2 463 134,00	21 340 463,50
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:				21 637 374,34	3 028 114,94	8 518 303,00	7 496 118,00	2 463 134,00	21 505 669,94
1.1.1	- wydatki bieżące				206 173,84	151 106,44	14 100,00	0,00	0,00	165 206,44
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	2018	173 173,84	118 106,44	14 100,00	0,00	0,00	132 206,44
1.1.1.2	Piastowskie dziedzictwo Świętej Jadwigi Śląskiej - Rewitalizacja Dolnego Miasta, zapewnienie różnorodnej oferty kulturalnej i sportowej	Urząd Miasta-Wydział Inwestycji i Planowania Przestrzennego	2017	2020	33 000,00	33 000,00	0,00	0,00	0,00	33 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				21 431 200,50	2 877 008,50	8 504 203,00	7 496 118,00	2 463 134,00	21 340 463,50
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	2018	2 592 040,50	1 623 415,50	968 625,00	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	1 529 460,00	137 700,00	1 377 000,00	0,00	0,00	1 514 700,00
1.1.2.3	Adaptacja i rozbudowa Hali Sportowo-Widowskiej w Krośnie Odrzańskim - 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 miejsca 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	133 075,00	2 145 870,00	0,00	0,00	2 279 045,00
1.1.2.7	Piastowskie dziedzictwo Świętej Jadwigi Śląskiej - Rewitalizacja Dolnego Miasta, zapewnienie różnorodnej oferty kulturalnej i sportowej	Urząd Miasta-Wydział Inwestycji i Planowania Przestrzennego	2017	2020	6 645 412,00	167 684,00	1 765 017,00	2 510 577,00	2 202 134,00	6 645 412,00
1.1.2.8	Rozwój terenów zielonych w Krośnie Odrzańskim wraz z infrastrukturą towarzyszącą - Rozwój terenów zielonych	Urząd Miasta-Wydział Inwestycji i Planowania Przestrzennego	2017	2020	1 575 533,00	109 260,00	949 337,00	460 936,00	36 000,00	1 575 533,00

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						
1.1.2.10	Rewitalizacja części Dolnego Miasta obejmująca ulice: Grobla, Bobrowa, plac Prusa, Żeromskiego, Wodna, Rybaki w Krośnie Odrzańskim -	Urząd Miasta w Krośnie Odrzańskim	2017	2019	4 489 819,00	0,00	171 100,00	4 279 605,00	0,00	4 450 705,00
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
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 XXXV/287/17 z dnia 07.06.2017 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 wartości wynikające ze sprawozdań budżetowych za IV kwartał 2016 r.
4. dla roku 2017 przyjęto plan zgodny z uchwałą budżetową 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, wynikające ze złożonych sprawozdań budżetowych za IV kwartał 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 umożliwiających 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 2015-2018. 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) Rewitalizacja części Dolnego Miasta obejmująca ulice: Grobla, Bobrowa, Plac Prusa, Żeromskiego, Wodna, Rybaki w Krośnie Odrzańskim. W związku ze zmianą harmonogramu realizacji zadania, przedsięwzięcie planuje się do realizacji w latach 2017-2019. Dofinansowanie zostało przyznane w ramach RPO Lubuskie 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 przetargowych 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 wyłączone 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 (07.06.2017 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.

Zmiana budżetu na rok 2017 obejmuje zarówno zmianę wyniku budżetu jak i wartości przychodów.

Ponadto zmianie uległo przedsięwzięcie pn.: "Piastowskie dziedzictwo Świętej Jadwigi Śląskiej" - zmniejszenie wartości przedsięwzięcia o 47.355,00 zł ze względu na zmieniony harmonogram rzeczowy złożonego wniosku o dofinansowanie, jak również przeniesienie części wydatków do wydatków bieżących.

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