

**UCHWAŁA NR XLIX/408/18
RADY MIEJSKIEJ W KROŚNIE ODRZAŃSKIM**

z dnia 20 kwietnia 2018 r.

**o zmianie uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Krosno Odrzańskie na lata 2018-2028**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1875 i 2232, Dz. U. z 2018 r. poz. 130) oraz art. 226, 227, 228, 229, 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zmienia się treść uchwały Nr XLIII/366/17 Rady Miejskiej w Krośnie Odrzańskim z dnia 20 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krosno Odrzańskie na lata 2018-2028 w następujący sposób:

- 1) tytuł uchwały otrzymuje brzmienie „w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krosno Odrzańskie na lata 2018-2030”;
- 2) załącznik Nr 1 "Wieloletnia Prognoza Finansowa" otrzymuje brzmienie, jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 3) załącznik Nr 2 "Wykaz przedsięwzięć do WPF" otrzymuje brzmienie, jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały;
- 4) tytuł załącznika Nr 3 do uchwały otrzymuje brzmienie "Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krosno Odrzańskie na lata 2018-2030”;
- 5) załącznik nr 3 otrzymuje brzmienie, jak w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wydłuża się okres realizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krosno Odrzańskie do 2030 r.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY MIEJSKIEJ

TOMASZ ROGOWSKI



Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr XLIX/408/18
z dnia 2018-04-20

Wyszczególnienie	Dochoły ogółem ^x	Dochoły bieżące ^x	z tego:						w tym:	
			w tym:							
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5		
Lp	1		1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2015	55 202 650,03	52 988 272,06	12 033 171,00	332 672,40	16 958 114,10	11 578 554,00	9 596 450,75	2 214 377,97	1 271 150,67	894 135,15
Wykonanie 2016	65 371 577,39	61 578 867,83	12 507 587,00	391 375,24	17 539 576,28	12 019 533,00	17 339 758,02	3 792 709,56	2 184 035,34	1 359 233,59
Plan 3 kw. 2017	65 696 831,00	62 379 433,00	13 340 306,00	350 000,00	16 767 175,00	12 217 212,00	17 789 755,50	3 317 398,00	830 000,00	2 457 398,00
Wykonanie 2017	69 876 316,70	66 533 791,18	13 643 092,00	485 505,86	18 364 922,58	12 217 212,00	19 524 341,56	3 342 525,52	2 121 239,22	1 190 958,63
2018	75 225 896,41	64 352 394,41	13 952 448,00	400 000,00	18 014 289,00	13 120 590,00	17 676 465,41	10 873 502,00	1 232 000,00	9 611 502,00
2019	70 326 596,72	65 368 317,72	14 231 496,96	408 000,00	18 374 574,78	13 075 572,78	18 117 121,68	4 958 279,00	1 000 000,00	3 958 279,00
2020	68 883 857,07	66 675 684,07	14 516 126,90	416 160,00	18 742 066,28	13 337 084,24	18 479 464,11	2 208 173,00	300 000,00	1 908 173,00
2021	68 309 197,76	68 009 197,76	14 806 449,44	424 483,20	19 116 907,60	13 603 825,92	18 849 059,40	300 000,00	300 000,00	0,00
2022	69 669 381,71	69 369 381,71	15 102 578,43	432 972,86	19 499 245,75	13 875 902,44	19 226 034,46	300 000,00	300 000,00	0,00
2023	71 056 769,35	70 756 769,35	15 404 629,99	441 632,32	19 889 230,67	14 153 420,49	19 610 555,15	300 000,00	300 000,00	0,00
2024	72 471 904,73	72 171 904,73	15 712 722,59	450 464,97	20 287 015,28	14 436 488,90	20 002 766,26	0,00	0,00	0,00
2025	73 615 342,83	73 615 342,83	16 026 977,05	459 474,27	20 692 755,59	14 725 218,68	20 402 821,58	0,00	0,00	0,00
2026	75 087 649,68	75 087 649,68	16 347 516,59	468 663,75	21 106 610,70	15 019 723,05	20 810 878,01	0,00	0,00	0,00
2027	76 589 402,68	76 589 402,68	16 674 466,92	478 037,03	21 528 742,91	15 320 117,51	21 227 095,57	0,00	0,00	0,00
2028	78 121 190,73	78 121 190,73	17 007 956,26	487 597,77	21 959 317,77	15 626 519,86	21 651 637,48	0,00	0,00	0,00
2029	79 683 614,54	79 683 614,54	17 348 115,39	497 349,73	22 398 504,13	15 939 050,26	22 084 670,23	0,00	0,00	0,00
2030	81 277 286,84	81 277 286,84	17 695 077,69	507 296,72	22 848 474,21	16 257 831,26	22 526 363,63	0,00	0,00	0,00

- 1) Wzór może być sposowany 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 lata) 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	Wydatki ogółem x	z tego:										Wydatki majątkowe x				
		w tym:														
		Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	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 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 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	2.1.1		2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.2
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 575 256,91
Wykonanie 2016	60 948 451,78	54 606 913,43	0,00	0,00	0,00	0,00	423 446,45	423 446,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 341 538,35
Plan 3 kw. 2017	71 446 480,22	59 977 906,92	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 468 573,30
Wykonanie 2017	68 462 524,10	59 233 941,54	0,00	0,00	0,00	0,00	376 991,95	376 991,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 228 582,56
2018	86 518 492,46	62 955 165,40	0,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 563 327,06
2019	74 953 767,08	62 212 332,08	0,00	0,00	0,00	0,00	760 000,00	760 000,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 741 435,00
2020	67 096 373,07	62 523 393,74	0,00	0,00	0,00	0,00	710 000,00	710 000,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 572 979,33
2021	66 321 713,76	62 836 010,71	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 485 703,05
2022	67 681 897,71	63 150 190,76	0,00	0,00	0,00	0,00	590 000,00	590 000,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 531 706,95
2023	68 869 285,35	63 465 941,72	0,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00	520 000,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 403 343,63
2024	70 316 435,38	63 783 271,42	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	440 000,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 533 163,96
2025	71 405 342,83	64 102 187,78	0,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 303 155,05
2026	72 887 649,68	64 422 698,72	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 464 950,96
2027	74 389 402,68	64 744 812,21	0,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	190 000,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 644 590,47
2028	75 821 190,73	65 068 536,28	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 752 654,45
2029	77 383 614,54	65 393 878,96	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 989 735,58
2030	79 677 286,84	65 720 848,36	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 956 438,48

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

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu x	4.1		4.1.1	4.2		na pokrycie deficytu budżetu x	4.2.1		
		3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1			
Wykonanie 2015	1 341 065,17	3 414 986,11	0,00	0,00	0,00	3 414 986,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	4 423 125,61	3 107 004,62	0,00	0,00	0,00	3 107 004,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-5 749 649,22	7 091 133,22	0,00	0,00	0,00	4 406 341,32	4 406 341,32	2 684 791,90	1 343 307,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 413 792,60	6 386 276,23	0,00	0,00	0,00	5 276 276,23	0,00	1 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	-11 292 596,05	12 634 080,05	0,00	0,00	0,00	4 634 080,05	3 292 596,05	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	-4 627 170,36	6 414 654,36	0,00	0,00	0,00	1 414 654,36	0,00	0,00	4 627 170,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 787 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 187 484,00	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	2 155 469,35	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	2 210 000,00	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	2 200 000,00	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	2 200 000,00	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	2 300 000,00	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
2029	2 300 000,00	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
2030	1 600 000,00	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

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 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 o wydatki
		w tym:										
		5.1	z tego:									
			5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x		łącznie 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 określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x							
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2	
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	
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	
Plan 3 kw. 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	2 401 526,08	6 807 867,40	
Wykonanie 2017	1 341 484,00	1 341 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 705 453,98	0,00	7 299 849,64	12 576 125,87	
2018	1 341 484,00	1 341 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 253 765,23	0,00	1 397 229,01	6 031 309,06	
2019	1 787 484,00	1 787 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 356 076,48	0,00	3 155 985,64	4 570 640,00	
2020	1 787 484,00	1 787 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 458 387,73	0,00	4 152 290,33	4 152 290,33	
2021	1 987 484,00	1 987 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 360 698,98	0,00	5 173 187,05	5 173 187,05	
2022	1 987 484,00	1 987 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 263 010,23	0,00	6 219 190,95	6 219 190,95	
2023	2 187 484,00	2 187 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 965 469,35	0,00	7 290 827,63	7 290 827,63	
2024	2 155 469,35	2 155 469,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 810 000,00	0,00	8 388 633,31	8 388 633,31	
2025	2 210 000,00	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 600 000,00	0,00	9 513 155,05	9 513 155,05	
2026	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 400 000,00	0,00	10 664 950,96	10 664 950,96	
2027	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 200 000,00	0,00	11 844 590,47	11 844 590,47	
2028	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	0,00	13 052 654,45	13 052 654,45	
2029	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	14 289 735,58	14 289 735,58	
2030	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 556 438,48	15 556 438,48	

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) SKORYGOWANIE O ŚRODKI OKREŚLONE W PRZEPISACH DOTYCZĄCYCH W SZCZEGÓLNOŚCI POWIĘKSZENIA O NADWYŻKĘ BUDŻETOWĄ Z LAT UBIEGŁYCH, ZGODNIE Z ART. 242 USTAWY.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	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, z uwzględnieniem 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, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, pomniejszonych o majątku oraz wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalonej 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 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (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 ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^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	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
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	
Wykonanie 2015	3,89%	3,89%	0,00	3,89%	9,01%	X	X	X	
Wykonanie 2016	4,10%	4,10%	0,00	4,10%	14,01%	X	X	X	
Plan 3 kw. 2017	2,65%	2,65%	0,00	2,65%	4,92%	X	X	X	
Wykonanie 2017	2,46%	2,46%	0,00	2,46%	13,48%	X	X	X	
2018	2,47%	2,47%	0,00	2,47%	3,50%	9,31%	12,17%	TAK	
2019	3,62%	3,62%	0,00	3,62%	5,91%	7,48%	10,33%	TAK	
2020	3,63%	3,63%	0,00	3,63%	6,46%	4,78%	7,63%	TAK	
2021	3,86%	3,86%	0,00	3,86%	8,01%	5,29%	5,29%	TAK	
2022	3,70%	3,70%	0,00	3,70%	9,36%	6,79%	6,79%	TAK	
2023	3,81%	3,81%	0,00	3,81%	10,68%	7,94%	7,94%	TAK	
2024	3,58%	3,58%	0,00	3,58%	11,99%	9,35%	9,35%	TAK	
2025	3,44%	3,44%	0,00	3,44%	12,92%	10,68%	10,68%	TAK	
2026	3,26%	3,26%	0,00	3,26%	14,20%	11,86%	11,86%	TAK	
2027	3,12%	3,12%	0,00	3,12%	15,47%	13,04%	13,04%	TAK	
2028	3,10%	3,10%	0,00	3,10%	16,71%	14,20%	14,20%	TAK	
2029	2,97%	2,97%	0,00	2,97%	17,93%	15,46%	15,46%	TAK	
2030	1,99%	1,99%	0,00	1,99%	19,14%	16,70%	16,70%	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.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	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 kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe	inwestycyjne			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
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	
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	
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	24 141 986,00	5 826 493,00	2 521 405,94	130 626,94	2 390 779,00	1 956 343,00	8 634 935,30	808 568,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	23 200 112,18	5 333 071,19	2 305 438,07	62 070,07	2 243 368,00	1 751 360,00	8 427 394,81	801 187,75	
2018	0,00	0,00	25 872 367,49	5 545 275,00	16 307 072,01	160 701,01	16 146 371,00	14 756 576,00	8 274 371,06	532 380,00	
2019	0,00	0,00	25 819 913,28	5 347 278,38	12 741 435,00	0,00	12 741 435,00	12 030 865,00	7 10 570,00	0,00	
2020	1 787 484,00	1 787 484,00	25 949 011,84	5 374 014,77	2 527 134,00	0,00	2 527 134,00	2 527 134,00	0,00	0,00	
2021	1 987 484,00	1 987 484,00	26 078 756,90	5 400 884,84	0,00	0,00	0,00	0,00	3 485 703,05	0,00	
2022	1 987 484,00	1 987 484,00	26 209 150,68	5 427 889,26	0,00	0,00	0,00	0,00	4 531 706,95	0,00	
2023	2 187 484,00	2 187 484,00	26 340 196,43	5 455 028,71	0,00	0,00	0,00	0,00	5 403 943,63	0,00	
2024	2 155 469,35	2 155 469,35	26 471 897,42	5 482 303,85	0,00	0,00	0,00	0,00	6 501 149,31	0,00	
2025	2 210 000,00	2 210 000,00	26 604 256,90	5 509 715,37	0,00	0,00	0,00	0,00	7 225 671,04	0,00	
2026	2 200 000,00	2 200 000,00	26 737 278,19	5 537 263,95	0,00	0,00	0,00	0,00	8 377 466,96	0,00	
2027	2 200 000,00	2 200 000,00	26 870 964,58	5 564 950,27	0,00	0,00	0,00	0,00	9 557 106,46	0,00	
2028	2 300 000,00	2 300 000,00	27 005 319,40	5 592 775,02	0,00	0,00	0,00	0,00	10 372 247,60	0,00	
2029	2 300 000,00	2 300 000,00	27 140 346,00	5 620 738,90	0,00	0,00	0,00	0,00	11 989 735,58	0,00	
2030	1 600 000,00	1 600 000,00	27 276 047,73	5 648 842,59	0,00	0,00	0,00	0,00	13 956 438,48	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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Lp	12.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	w tym:		12.3.2
		12.1.1	12.1.1.1		12.2.1	12.2.1.1		12.3.1		
Wyszczególnienie	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z realizacji programu, projektu lub zadania 14)	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające z wyłączenie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające z wyłączenie z zawartych umów dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Wykonanie 2015	443 823,75	297 475,86	297 475,86	820 670,59	802 737,49	802 737,49	1 288 083,89	1 288 083,89	1 122 504,53	1 288 083,89
Wykonanie 2016	552 209,30	552 209,30	552 209,30	0,00	0,00	0,00	121 793,93	121 793,93	94 535,46	94 535,46
Plan 3 kw. 2017	188 914,00	175 635,00	175 635,00	2 446 398,00	2 446 398,00	2 446 398,00	130 626,94	130 626,94	82 982,90	97 626,94
Wykonanie 2017	161 467,03	148 188,77	148 188,77	1 158 482,20	1 158 482,20	1 158 482,20	75 931,93	75 931,93	64 542,21	75 931,93
2018	11 985,00	11 985,00	11 985,00	8 354 904,00	8 354 904,00	8 354 904,00	122 497,84	122 497,84	63 321,75	122 497,84
2019	0,00	0,00	0,00	3 958 279,00	3 958 279,00	3 958 279,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	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
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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z przedsiębiorstwem podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	Wydanki 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	w tym:		Wydanki 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	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołujące 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:
					12.4	12.4.1		12.4.2	12.5		
LP	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1		
Wykonanie 2015	5 721,78	0,00	5 721,78	171 301,14	171 301,14	166 152,72	166 152,72	0,00	0,00		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	27 258,47	27 258,47	27 258,47	27 258,47	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2017	7 772 801,00	4 069 389,75	6 966 418,00	4 103 855,29	2 937 502,29	2 937 502,29	2 937 502,29	0,00	0,00		
Wykonanie 2017	6 514 766,13	3 396 620,81	6 514 766,13	3 129 535,04	2 540 972,04	2 540 972,04	2 540 972,04	0,00	0,00		
2018	10 562 071,00	5 394 535,00	9 721 577,00	5 226 712,09	2 402 799,09	2 402 799,09	2 402 799,09	0,00	0,00		
2019	12 041 435,00	5 604 633,00	8 495 288,00	6 436 802,00	2 890 655,00	2 890 655,00	2 890 655,00	0,00	0,00		
2020	2 527 134,00	0,00	0,00	2 527 134,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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 uzyskiwanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołujące w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umowę 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 terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochoły 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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przewidzianego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
		12.8	12.8.1							13.1
Wykonanie 2015	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
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dane uzupełniające o dług i jego spłacie									
Lp	14.1	14.2	14.3	w tym:			14.3.3	14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki zmniejszające dług x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x			
Wyszczególnienie	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana splata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydanki zmniejszające dług x	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x	
Wykonanie 2015	1 649 046,66	1 130 412,56	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	
Plan 3 kw. 2017	1 341 484,00	661 228,50	110 204,75	0,00	110 204,75	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	1 341 484,00	661 080,63	109 824,32	0,00	109 824,32	0,00	0,00	0,00	
2018	1 341 484,00	550 875,88	110 204,75	0,00	110 204,75	0,00	0,00	0,00	
2019	1 787 484,00	440 671,13	110 204,75	0,00	110 204,75	0,00	0,00	0,00	
2020	1 787 484,00	330 466,38	110 204,75	0,00	110 204,75	0,00	0,00	0,00	
2021	1 987 484,00	220 261,63	110 204,75	0,00	110 204,75	0,00	0,00	0,00	
2022	1 987 484,00	110 056,88	110 204,75	0,00	110 204,75	0,00	0,00	0,00	
2023	1 987 484,00	0,00	110 056,88	0,00	110 056,88	0,00	0,00	0,00	
2024	1 855 529,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	310 000,00	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	
2027	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	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

- 16) Pozycje sekcji 16 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

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 8 ** ustawy		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7. x	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1. x
Lp	16.1	16.2	16.3
Wykonanie 2015		0,00	
Wykonanie 2016		0,00	
Plan 3 kw. 2017		0,00	
Wykonanie 2017		0,00	
2018		0,00	
2019		0,00	
2020		0,00	
2021		0,00	
2022		0,00	
2023		0,00	
2024		0,00	
2025		0,00	
2026		0,00	
2027		0,00	
2028		0,00	
2029		0,00	
2030		0,00	

* Informacja o spełnieniu wskazanika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 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 podślaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne. Informację o wydaniach 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.

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 XLIX/408/18
z dnia 2018-04-20

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				34 190 216,34	16 307 072,01	12 741 435,00	2 527 134,00	31 575 641,01
1.a	- wydatki bieżące				299 295,34	160 701,01	0,00	0,00	160 701,01
1.b	- wydatki majątkowe				33 890 921,00	16 146 371,00	12 741 435,00	2 527 134,00	31 414 940,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz. U.Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.), z tego:				27 774 315,34	10 624 171,01	12 041 435,00	2 527 134,00	25 192 740,01
1.1.1	- wydatki bieżące				200 694,34	62 100,01	0,00	0,00	62 100,01
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	152 694,34	14 100,01	0,00	0,00	14 100,01
1.1.1.2	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	2017	2018	48 000,00	48 000,00	0,00	0,00	48 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				27 573 621,00	10 562 071,00	12 041 435,00	2 527 134,00	25 130 640,00
1.1.2.1	Budowa Centrum Zarządzania siecią Gminy Krosno Odrzańskie wraz z pakietem e-Usług dla mieszkańców -	Urząd Miasta w Krośnie Odrzańskim	2015	2018	2 612 520,00	968 625,00	0,00	0,00	968 625,00
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	1 377 000,00	0,00	0,00	1 377 000,00
1.1.2.3	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	325 000,00	325 000,00	325 000,00	975 000,00
1.1.2.4	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	2017	2018	3 461 393,00	3 359 984,00	0,00	0,00	3 359 984,00
1.1.2.5	Piastowskie dziedzictwo Świętej Jadwigi Śląskiej - Rewitalizacja Dolnego Miasta, zapewnienie różnorodnej oferty kulturalnej i sportowej	Urząd Miasta-Wydział Inwestycji i Planowania Przestrzennego	2017	2020	5 714 013,00	515 494,00	2 510 577,00	2 202 134,00	5 228 205,00
1.1.2.6	Rozwój terenów zielonych w Krośnie Odrzańskim wraz z infrastrukturą towarzyszącą - Rozwój terenów zielonych	Urząd Miasta-Wydział Inwestycji i Planowania Przestrzennego	2016	2019	8 119 960,00	3 644 668,00	4 215 683,00	0,00	8 060 551,00
1.1.2.7	Rewitalizacja części Dolnego Miasta obejmująca ulice: Grobla, Bobrowa, plac Prusa, Żeromskiego, Wodna, Rybaki w Krośnie Odrzańskim -	Urząd Miasta w Krośnie Odrzańskim	2017	2019	4 450 705,00	171 100,00	4 279 605,00	0,00	4 450 705,00
1.1.2.9	Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych - Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych	Urząd Miasta-Wydział Inwestycji i Planowania Przestrzennego	2018	2019	710 570,00	0,00	710 570,00	0,00	710 570,00
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
1.2.1	- wydatki bieżące				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 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1.2.2	- wydatki majątkowe				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				6 415 901,00	5 662 901,00	700 000,00	0,00	6 382 901,00
1.3.1	- wydatki bieżące				98 601,00	98 601,00	0,00	0,00	98 601,00
1.3.1.1	MPZP przy ul. B. Śmiałego i zmiana studium uwarunkowań przy ul. B. Śmiałego i w rejonie jeziora Gibiel -	Urząd Miasta-Wydział Inwestycji i Planowania Przestrzennego	2017	2018	61 901,00	61 901,00	0,00	0,00	61 901,00
1.3.1.2	Adaptacja i rozbudowa Hali Sportowo-Widowiskowej w Krośnie Odrzańskim na mediatekę -	Urząd Miasta-Wydział Inwestycji i Planowania Przestrzennego	2017	2018	36 700,00	36 700,00	0,00	0,00	36 700,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 317 300,00	5 584 300,00	700 000,00	0,00	6 284 300,00
1.3.2.1	Adaptacja i rozbudowa Hali Sportowo-Widowiskowej w Krośnie Odrzańskim na mediatekę -	Urząd Miasta-Wydział Inwestycji i Planowania Przestrzennego	2017	2018	2 024 300,00	2 014 300,00	0,00	0,00	2 014 300,00
1.3.2.2	Budowa ulic: Polnej, Dąbrowskiego, Konopnickiej, Kilińskiego, Spokojnej - II etap -	Urząd Miasta-Wydział Inwestycji i Planowania Przestrzennego	2017	2018	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	720 000,00
1.3.2.3	Przebudowa ulic na Osiedlu Piastów -	Urząd Miasta-Wydział Inwestycji i Planowania Przestrzennego	2017	2018	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	550 000,00
1.3.2.4	Budowa obiektu kulturalnego w Starym Ratuszu - Stworzenie miejsca spotkań mieszkańców	Urząd Miasta-Wydział Inwestycji i Planowania Przestrzennego	2017	2019	1 023 000,00	800 000,00	200 000,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.5	Przebudowa przestrzeni publicznej przy ul. Poznańskiej 19 wraz z fontanną posadzkową -	Urząd Miasta-Wydział Inwestycji i Planowania Przestrzennego	2018	2019	2 000 000,00	1 500 000,00	500 000,00	0,00	2 000 000,00

Załącznik Nr 3
do Projektu Nr 2 Uchwały XLIX/408/18 z 20.04.2018 r.
w sprawie WPF na lata 2018 -2030

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krosno Odrzańskie na lata 2018-2030

1. Założenia wstępne.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Krosno Odrzańskie przygotowana została na lata 2018-2028. 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 z późn. zm.). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Natomiast prognozę kwoty długu na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

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

1. dla lat 2015-2016 wprowadzono dane ze sprawozdań budżetowych za 2015 r. i 2016 r.,
2. dla III kwartału roku 2017 przyjęto wartości planu po stronie dochodów i wydatków gminy według stanu na dzień 30 września 2017 r.,
3. dla roku 2017 wykonanie, przyjęto plan według stanu na 16.11.2017 r.
4. dla roku 2018 przyjęto plan zgodny z projektem uchwały budżetowej na rok 2018,
5. dla lat 2019-2024 przyjęto sposób prognozowania dochodów bieżących, poprzez stały wskaźnik wzrostu o 2,0 % rok do roku dla dochodów bieżących.

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 2017 przyjęto wartości, określone planem według stanu na 16.11.2017 r. W latach 2019-2028 przyjęto sposób prognozowania wydatków bieżących, poprzez stały wskaźnik wzrostu o 0,5 % rok do roku, z wyjątkiem roku 2019, gdzie przyjęto wskaźnik 0,12%, 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, obowiązującą w latach 2013-2017. 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 2018 i 2019 planuje deficyt budżetu, który pokryty zostanie:

- w roku 2018 - środkami pochodzącymi z emisji papierów wartościowych,
- w roku 2019 - środkami pochodzącymi z emisji papierów wartościowych.

W kolejnych latach 2020-2028 planuje się realizację budżetu nadwyżkowego, ze szczególnym uwzględnieniem generowania wysokich nadwyżek operacyjnych. Nadwyżki planuje się przeznaczyć na spłatę zaciągniętych kredytów i wykup planowanych do emisji obligacji.

5. Przychody.

w prognozowanym okresie, tj. w roku 2018 po stronie przychodów przewiduje się wpływy, stanowiące niewykorzystane wolne środki z roku 2017, które zostaną przeznaczone na spłatę zaciągniętych zobowiązań gminy z tytułu kredytów. w celu sfinansowania potrzeb inwestycyjnych gminy, planuje się także nowe finansowanie zwrotne w postaci emisji papierów wartościowych w roku 2018 w kwocie 4.760.789,14 zł, a w 2019 roku - 5.004.084,36 zł, którego spłatę prognozuje się na lata 2021-2028. W roku 2019 zaplanowaną kwotę 710.570,00 zł stanowiącą wolne środki z roku 2018, planuje się przeznaczyć na spłatę zaciągniętych zobowiązań gminy z tytułu kredytów. Analiza dotychczasowego wykonania w zakresie wolnych środków pozwala na wpisanie w roku 2019 kwoty 710.570,00 zł jako przewidywanej kwoty, która zostanie po zamknięciu roku 2018.

6. Rozchody.

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

Nowe finansowanie zwrotne 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 – zadanie realizowane ze środków własnych budżetu Gminy 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 przedsięwzięcie finansowane z budżetu Gminy, 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 - 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 - przedsięwzięcie przewidziane do realizacji w latach 2017-2020, na który otrzymano dofinansowanie w ramach RPO Lubuskie 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.

10. MPZP przy ul. B. Śmiałego i zmiana studium uwarunkowań przy ul. B. Śmiałego i w rejonie jeziora Glibiel - zadanie realizowane w latach 2017-2018, finansowane ze środków własnych Gminy po zakończeniu realizacji zadania w 2018 r.
11. Przebudowa ulic na Osiedlu Piastów - zadanie realizowane ze środków własnych budżetu Gminy w latach 2017-2018.
12. Budowa ulic: Polnej, Dąbrowskiego, Konopnickiej, Kilińskiego, Spokojnej - II etap - zadanie realizowane ze środków własnych budżetu Gminy w latach 2017-2018.
13. Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych - zabezpieczono środki na wkład własny w związku ze składanym wnioskiem o dofinansowanie ze środków UE.
14. Przebudowa przestrzeni publicznej przy ul. Poznańskiej 19 wraz z fontanną posadzkową - zadanie realizowane ze środków własnych budżetu Gminy w latach 2018-2019.

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 2018 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 planowanego wstępnie zadłużenia na sfinansowanie deficytu budżetu.

Ponadto należy podkreślić, iż planowany deficyt budżetu w roku 2018 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 (20.04.2018 r.)

Celem zmiany Uchwały w sprawie WPF, jest dostosowanie planu roku 2018 do zmian w zakresie uchwały budżetowej zgodnie z art. 229 ustawy o finansach publicznych.

Zmian dokonano w załączniku Nr 2 do uchwały dotyczącym przedsięwzięć, tj.:

- dokonano przeniesienia kwoty 48 000,00 zł z wydatków majątkowych do wydatków bieżących w zakresie zadania pn. "Adaptacja budynku przy ul. Pocztovej 9 i 11 na mieszkania socjalne wraz z przebudową ciągów komunikacyjnych w otoczeniu budynku" celem dostosowania do uchwały budżetowej;

- dokonano zwiększenia planu o kwotę 34 000,00 zł na zadanie pn. "Rozwój terenów zielonych w Krośnie Odrzańskim wraz z infrastrukturą towarzyszącą", celem opracowania dokumentacji zamiennej rewitalizacji Parku Tysiąclecia w Krośnie Odrzańskim, uwzględniającej wszystkie zmiany wprowadzone do istniejącej dokumentacji przez inwestora na etapie przygotowywania dokumentacji przetargowej na wykonanie robót budowlanych oraz uzyskanie ponownych uzgodnień z organami opiniującymi; dokonano także zwiększenia o kwotę 750 000,00 zł (razem 784 000,00 zł), w związku z faktem, iż 16.04.2018 r. odbyło się otwarcie ofert złożonych w przetargu nieograniczonym na realizację zadania; wskutek przeprowadzonego postępowania wpłynęła tylko 1 oferta znacznie przekraczająca środki zabezpieczone w planie budżetu Gminy; celem możliwości wywiązania się z projektu z dofinansowaniem UE, konieczne jest zwiększenie nakładów;

- dokonano zwiększenia planu o kwotę 220 000,00 zł na zadanie pn. "Budowa ulic: Polnej, Dąbrowskiego, Konopnickiej, Kilińskiego, Spokojnej - II etap" - w wyniku przeprowadzonych postępowań przetargowych na budowę innych dróg stwierdzono, iż kwota zabezpieczona w budżecie nie pokrywa się z ofertami cenowymi i konieczne jest zwiększenie nakładów;

- dokonano wydłużenia okresu realizacji przedsięwzięcia pn. "Budowa obiektu kulturalnego w Starym Raduszu" na lata 2017-2019 oraz zwiększenie nakładów na to zadania płatnych w 2019 r. o kwotę 200 000,00 zł;

- wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. "Przebudowa przestrzeni publicznej przy ul. Poznańskiej 19 wraz z fontanną posadzkową" do realizacji w latach 2018-2019 oraz kwotą nakładów łącznych w wysokości 2 000 000,00 zł.

W związku z wprowadzeniem do budżetu nowych zadań oraz zwiększeniem nakładów na już występujące w budżecie, koniecznym była zmiana prognozy długu oraz wyniku budżetu. Zwiększeniu uległ deficyt Gminy do wartości -11 292 596,05 zł, który pokryty zostanie przychodami pochodzącymi z emisji papierów wartościowych w kwocie 8 000 000,00 zł oraz wolnych środków w kwocie 3 292 596,05 zł. Skorygowano także finansowanie nowych zadań z okresem realizacji w 2019 r. o kwotę wolnych środków planowanych w 2019 r. będących źródłem pokrycia zwiększonych nakładów.

Wskutek powyższego wydłużono prognozę długu do 2030 roku.

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