

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY KRZYKOSY
z dnia**

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krzykosy

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) w związku z art.121 ust.8 oraz art.122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1241 ze zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Krzykosy na lata 2013-2020 obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały
- 2) objaśnienia przyjętych wartości, stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§2. Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3 . Informacja o kształtowaniu się długu , o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych zawarta została w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 4. 1.Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań:

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

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XIV/106/2011 Rady Gminy Krzykosy z dnia 28 grudnia 2011r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krzykosy.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2013r.

Wójt

(-) inż. Andrzej Janicki

Szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krzykosy

Lp.	Nazwa	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1	Dochody ogółem, z tego:	18 332 000,00	18 373 380,00	19 008 290,00	19 423 030,00	19 123 030,00	19 123 030,00	19 123 030,00	19 123 030,00
1a	Dochody bieżące, w tym:	17 970 270,00	18 073 380,00	18 708 290,00	19 123 030,00	19 123 030,00	19 123 030,00	19 123 030,00	19 123 030,00
1aue	programy, projekty, zadania z udziałem UE	477 138,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a1	środki z UE*	477 138,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b	Dochody majątkowe, w tym	361 730,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1c	ze sprzedaży majątku	283 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1due	programy, projekty, zadania z udziałem UE	78 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1d	środki z UE*	78 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji), w tym:	17 779 381,46	17 558 405,00	17 783 545,00	18 097 460,00	18 097 460,00	18 097 460,00	18 097 460,00	18 097 460,00
2a	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	9 639 535,00	9 420 913,00	9 485 999,00	9 558 373,00	9 558 373,00	9 558 373,00	9 558 373,00	9 558 373,00
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	2 126 103,94	2 030 008,75	2 076 698,95	2 128 616,43	2 128 616,43	2 128 616,43	2 128 616,43	2 128 616,43
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243/16§	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4	323 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2f	programy, projekty, zadania z udziałem UE	516 709,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2f1	środki z UE	477 138,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2g	na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Różnica (1-2)	552 618,54	814 975,00	1 224 745,00	1 325 570,00	1 025 570,00	1 025 570,00	1 025 570,00	1 025 570,00
4,1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, angażowana w budżecie roku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1a	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4,2	Wolne środki, angażowanie w budżecie roku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2a	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu	15 904,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5a	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	568 523,37	814 975,00	1 224 745,00	1 325 570,00	1 025 570,00	1 025 570,00	1 025 570,00	1 025 570,00

17e2.1	na spłatę przejętych zobowiązań spzoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% (bez wyłączeń)	17,86%	18,65%	16,70%	13,89%	10,53%	6,96%	3,38%	0,00%
18a	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% (po uwzględnieniu wyłączeń)	17,86%	18,65%	16,70%	13,89%	10,53%	6,96%	3,38%	0,00%
19	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% (bez wyłączeń)	3,10%	2,55%	2,42%	3,42%	4,33%	4,12%	3,90%	3,48%
19a	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% (po uwzględnieniu wyłączeń)	3,10%	2,55%	2,42%	3,42%	4,33%	4,12%	3,90%	3,48%
20	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, w danym roku	1,88%	3,33%	5,34%	5,87%	4,60%	4,82%	5,04%	5,26%
20a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik z art. 243 (średnia z 3 lat)	6,44%	3,59%	3,42%	3,52%	4,85%	5,27%	5,10%	4,82%
20b	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	6,44%	3,59%	3,42%	3,52%	4,85%	5,27%	5,10%	4,82%
21	Relacja kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	3,10%	2,55%	2,42%	3,42%	4,33%	4,12%	3,90%	3,48%
21a	Spełnienie relacji 21 <= 20a (bez wyłączeń)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
21b	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (z wykonaniem za rok N-1)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
22	Relacja kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	3,10%	2,55%	2,42%	3,42%	4,33%	4,12%	3,90%	3,48%
22a	Spełnienie relacji 22 <= 20a (po uwzględnieniu wyłączeń)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
22b	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (z wykonaniem za rok N-1)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
23	Dochody bieżące (1a)	17 970 270,00	18 073 380,00	18 708 290,00	19 123 030,00	19 123 030,00	19 123 030,00	19 123 030,00	19 123 030,00
24	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	17 909 381,46	17 760 905,00	17 992 645,00	18 283 400,00	18 242 710,00	18 200 960,00	18 159 160,00	18 116 360,00
25	Dochody bieżące - wydatki bieżące	60 888,54	312 475,00	715 645,00	839 630,00	880 320,00	922 070,00	963 870,00	1 006 670,00
26	Dochody ogółem (1)	18 332 000,00	18 373 380,00	19 008 290,00	19 423 030,00	19 123 030,00	19 123 030,00	19 123 030,00	19 123 030,00
27	Wydatki ogółem	20 028 000,00	18 525 242,15	18 757 074,00	18 945 334,00	18 439 434,00	18 439 434,00	18 439 434,00	18 476 191,76
28	Wynik budżetu	-1 696 000,00	- 151 862,15	251 216,00	477 696,00	683 596,00	683 596,00	683 596,00	646 838,24
29	Przychody budżetu (4+5+11)	2 134 000,00	417 243,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Rozchody budżetu (7a + 8)	438 000,00	265 380,92	251 216,00	477 696,00	683 596,00	683 596,00	683 596,00	646 838,24

Załącznik Nr 2

do Uchwały Rady Gminy Krzykosy

Nr z dnia

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krzykosy

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Krzykosy została sporządzona na lata 2013-2020. Okres ten, stosownie do art. 227 ustawy o finansach publicznych, pokrywa się z okresem realizacji kontynuowanych i planowanych wieloletnich programów, projektów i zadań, które wykazano w załączniku nr 3 oraz okresem spłaty zobowiązań już zaciągniętych, a także planowanych do zaciągnięcia.

1. Dane historyczne

Do opracowania WPF Gminy Krzykosy wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2008-2011, założenia makroekonomiczne przyjęte w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2012-2015, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie gminy.

2. Założenia makroekonomiczne przyjęte w WPF

Prognoza podstawowych wskaźników makroekonomicznych w latach 2012-2015				
Kategoria	2011	2012	2013	2014
1. PKB w ujęciu realnym, dynamika, %	102,5	102,9	103,2	103,8
2. Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych, %	104,0	102,7	102,3	102,5

3. Szczegółowe objaśnienia przyjętych wartości

DOCHODY

- 1) Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – uzależnione od wielu czynników m.in. liczby podatników i ich struktury, stawek podatkowych, ulg podatkowych, wysokości udziału PIT określonego ustawowo dla każdego typu jednostki samorządu terytorialnego. W WPF Gminy Krzykosy przyjęto założenia przedstawione w WFPF, tj. wzrost wpływów z PIT do budżetu gminy o 8,13% w 2014r. i 8,14% w 2015r. Dla roku 2016 założono wzrost o 2,5%. Założono, że pozostałe czynniki nie ulegną zmianie. Lata 2017-2020 są zbyt odległe i próby ustalania wielkości wzrostu wypadają mało realistycznie, dlatego w prognozie dochodów wybrano wariant ostrożnościowy, który przyjmuje że dochody te pozostaną na poziomie roku 2016.
- 2) Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – uzależnione są od tempa koniunktury gospodarczej określonej tempem wzrostu PKB, wzrostu zysku uzyskiwanego przez przedsiębiorców oraz udziału we wpływach ustawowo określonych dla danego typu j. s. t. . W WPF Gminy Krzykosy przyjęto założenia przedstawione w WFPF, tj. wzrost wpływów z CIT do budżetu gminy na poziomie 113,1% w 2014r., 111,9% w 2015r. Dla roku 2016 założono wzrost o 2,5%. W latach 2017-2020 przyjęto, że udział we wpływie podatku pozostanie na niezmiennym poziomie w stosunku do 2016r. Założono, że pozostałe czynniki nie ulegną zmianie.
- 3) Wpływy z podatków i opłat – uzależnione są od ustawowego określenia stawek podatkowych oraz stawek uchwalonych przez Radę Gminy, a także uchwalonych zwolnień. Przyjęto, że wpływy te w poszczególnych latach zwiększą się wprost proporcjonalnie do wzrostu PKB w tych latach, tj. o 3,2% w 2014r, 3,8% w 2015r. Dla roku 2016 założono wzrost o 2,5%, natomiast w latach 2017-2020 przyjęto takie same wielkości jak w 2016r.
- 4) Pozostałe dochody własne - przyjęto, że wpływy te w poszczególnych latach zwiększą się o wprost proporcjonalnie do wzrostu PKB w tych latach, tj. o 3,2% w 2014r., 3,8% w 2015r. Dla roku 2016 założono wzrost o 2,5%, natomiast dla lat 2017 – 2020 przyjęto takie same wielkości jak w 2016r.
- 5) Dotacje z budżetu państwa – przy prognozowaniu tych dochodów uwzględniono sygnalizowaną w WFPF tendencję do ograniczania wydatków budżetu państwa. Na rok 2013r. przyjęto dochody na podstawie informacji Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3110.108.2012.7 z 19 października 2012r. oraz Krajowego Biura Wyborczego nr DKN-421-21/12 z 26 września 2012r. Na rok 2014 nie zakładano wzrostu dochodów z tytułu dotacji o wskaźnik inflacji. Założono utrzymanie dotacji na poziomie roku 2013. W latach 2015 -2020 pozostawiono dochody na poziomie 2014r.

- 6) Subwencje – na rok 2013r. przyjęto wielkości otrzymanych subwencji na podstawie informacji Ministra Finansów nr ST3/4820/9/2012 z 10 października 2012r. Natomiast na rok 2014, 2015 i 2016 przyjęto wzrost subwencji o 2,5%. Dane statystyczne pokazują wzrost demograficzny na obszarze województwa wielkopolskiego. Wzrost ten spowodowany jest głównie migracjami wewnętrznymi ludności do obszarów szybciej rozwijających się gospodarczo. Pociąga to za sobą zwiększenie liczby uczniów w szkołach. Ponadto sygnalizowane jest objęcie subwencją dzieci przedszkolnych. W latach 2017 -2020 założono dochody na poziomie 2016r.
- 7) Dochody majątkowe – przyjęto wielkości z tytułu dochodów majątkowych w następujących wysokościach:

2013r. - 361.730,00 zł w tym:

- a) ze sprzedaży działek założono uzyskanie 246.000 zł:
- działka nr 519/7 o pow. 790 m2 obręb Sulęcinek
 - działka nr 519/9 o pow. 914 m2 obręb Sulęcinek
 - działka nr 519/10 o pow. 1184 m2 obręb Sulęcinek
 - działka nr 519/12 o pow. 1083 m2 obręb Sulęcinek
 - działka nr 184/1 o pow. 1645 m2 obręb Solec
 - działka nr 187/3 o pow. 1672 m2 obręb Krzykosy
 - działka nr 187/6 o pow. 908 m2 obręb Krzykosy
 - działka nr 190/5 o pow. 2177 m2 obręb Witowo
- b) z tytułu przekształcenia wieczystego użytkowania w prawo własności zaplanowano kwotę 8.000zł,
- c) z tytułu sprzedaży lokalu mieszkalnego założono uzyskanie kwoty 29.000 zł
- d) z tytułu dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3 ufp 78.730,00 zł

2014r. - 300.000,00 zł w tym:

- e) ze sprzedaży majątku 330.000,00 zł
- w 2013 roku przewidziano do sprzedaży 8 działek budowlanych:
- działka nr 190/6 o pow. 1834 m2 obręb Witowo
 - działka nr 190/7 o pow. 1858 m2 obręb Witowo
 - działka nr 190/8 o pow. 2169 m2 obręb Witowo

- działka nr 190/9 o pow. 2350 m2 obręb Witowo
- 4 działki w miejscowości Miąskowo o pow. 2900 m2

Założono uzyskanie ze sprzedaży działek 300.000 zł.

- w latach 2015- 2016 założono sprzedaż majątku na poziomie 2013r. Lata 2017-2020 są zbyt odległe, aby realistycznie zaplanować sprzedaż majątku gminy.

WYDATKI

- 1) Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – przyjęto wzrost wynagrodzeń pracowników samorządowych uwzględniający przewidywaną średnioroczną stopę inflacji za rok poprzedni tj. w 2013r. 4,0%, w 2014r. 2,7%, w 2015r. 2,3%, w 2016r. 2,5%. W 2013r. wydatki na wynagrodzenia zwiększone były o 301.331 zł związane z realizacją projektów unijnych przez Gminny Ośrodek Oświaty i Ośrodek Pomocy Społecznej. Wydatki te nie będą występowały w kolejnych latach. Wysokość stawek składek na ubezpieczenia społeczne i ubezpieczenie zdrowotne założono na obecnym poziomie. Nie zakładano wzrostu wynagrodzeń nauczycieli. Wydatki na wynagrodzenia w latach 2017-2020 pozostawiono na poziomie roku 2016.
- 2) Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem jst - planując wydatki na 2013r. uwzględniono planowany średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 104,0%. Planując wydatki roku 2014 uwzględniono planowany średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 2,7% oraz przewidziane w założeniach do Wieloletniego Planu Finansowego Państwa zmniejszenie stawki podatku VAT w 2014r. z 23% do 22%. W 2013r. planowane jest zakończenie kompleksowego remontu urzędu. Przewidziano na ten cel 150.000 zł. Począwszy od roku 2014 wydatki bieżące zmniejszone zostały o powyższą kwotę. Dla wydatków w roku 2015 przyjęto wzrost o 102,3%, dla roku 2016 o 102,5%. Wydatki w latach 2017-2020 przyjęto na poziomie roku 2016.
- 3) Pozostałe wydatki bieżące – podobnie, jak przy wydatkach związanych z funkcjonowaniem JST planując pozostałe wydatki, które są niezbędne dla zapewnienia ciągłości działania poszczególnych jednostek - na 2013r. uwzględniono planowany średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 104,0%. Dla wydatków w roku 2014 przyjęto wzrost o stopę inflacji 102,7% oraz przewidziane w założeniach do Wieloletniego Planu Finansowego Państwa zmniejszenie stawki podatku VAT w 2014r. z 23% do 22%. W roku 2015 przyjęto stopę inflacji 102,3%, w roku 2016 stopę inflacji 102,5%. Wydatki w latach 2017-2020 przyjęto na poziomie roku 2016.
Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia.

4) Wydatki majątkowe - zgodnie z projektem budżetu na rok 2013 zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 2.118.618,54 zł, w tym z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 140.000 zł.

5) W kolejnych latach zaplanowano wydatki na wieloletnie przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 3:

- w 2013r.

1) Budowa placów zabaw na terenie Gminy Krzykosy. Realizacja projektu „Budowa placów zabaw w miejscowościach: Solec, Garby, Sulęcín” 140.000 zł

W Wykazie przedsięwzięć wieloletnich będącym załącznikiem do Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krzykosy na lata 2012-2022 przedsięwzięcie ujęte było w części 1c. Programy, projekty lub zadania pozostałe. W związku z podpisaniem umowy o dofinansowanie projektu ze środków unijnych przedsięwzięcie zostało przeniesione do części 1a. Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3. Stosowne zmiany do uchwały nr XIV/106/2011 z dnia 28.12.2011r. zostaną wprowadzone na najbliższej sesji Rady Gminy.

2) Rozbudowa Zakładu Zagospodarowania Odpadów Jarocin. Wkład finansowy do ZGO Sp. z o.o. Jarocin –

W Wykazie przedsięwzięć wieloletnich będącym załącznikiem do Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krzykosy na lata 2012-2022 przedsięwzięcie ujęte było w latach 2012-2015. Ze względu na opóźnienia w realizacji projektu będące po stronie ZGO Jarocin objęcie udziałów rozpocznie się od 2013r. Stosowne zmiany do uchwały nr XIV/106/2011 z dnia 28.12.2011r. zostaną wprowadzone na najbliższej sesji Rady Gminy.

3) Budowa obiektu sportowego w Krzykosach

W Wykazie przedsięwzięć wieloletnich będącym załącznikiem do Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krzykosy na lata 2012-2022 przedsięwzięcie ujęte było do realizacji w latach 2012-2013. Ze względu na brak dofinansowania ze środków unijnych zadanie zostało rozłożone w czasie do roku 2016. Stosowne zmiany do uchwały nr XIV/106/2011 z dnia 28.12.2011r. zostaną wprowadzone na najbliższej sesji Rady Gminy.

- w 2014r.

1) „Budowa oczyszczalni ścieków w Sulęcínku” 500.000 zł

2) wkład finansowy do Zakładu Gospodarki Odpadami S. z o.o. w Jarocinie
264.300 zł

- w 2015r.

1) „Budowa oczyszczalni ścieków w Sulęcínku” 500.000 zł

2) wkład finansowy do Zakładu Gospodarki Odpadami S. z o.o. w Jarocinie
264.300 zł

- w 2016r.

- 1) „Budowa obiektu sportowego w Krzykosach” 300.000 zł.
- 2) wkład finansowy do Zakładu Gospodarki Odpadami S. z o.o. w Jarocinie
264.300 zł

Ponadto w poszczególnych latach zaplanowano inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku.

WYNIK BUDŻETU

Wynik budżetu związany jest ze wskaźnikami makroekonomicznymi i założeniami przyjętymi do obliczenia prognozowanych dochodów i wydatków. Wyniki budżetu dla poszczególnych lat objętych prognozą przedstawione zostały w załączniku nr 1.

W załączniku przedstawiono również wynik na działalności bieżącej gminy w poszczególnych latach. Jest on o tyle ważny, że w myśl art. 242 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009r. o finansach publicznych organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6.

W przedstawionych w prognozie latach nie występuje zagrożenie naruszenia zapisu z art. 242.

PRZEZNACZENIE NADWYŻKI LUB SPOSÓB SFINANSOWANIA DEFICYTU

Przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu w poszczególnych latach przedstawiono w załączniku nr 1.

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W poszczególnych latach objętych prognozą po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów. Ponadto w 2013r. występują inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu w kwocie 15.904,83 zł. Kwota ta wynika ze spłaty pożyczki przez Gminny Ośrodek Kultury w Krzykosach do budżetu Gminy. Po stronie rozchodów ujęto środki na spłatę rat kapitałowych wynikających z zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów. Spłaty ostatnich rat kapitałowych zaplanowano na 2020r.

KWOTA DŁUGU J.S.T. oraz sposób sfinansowania spłaty długu

Integralną częścią wieloletniej prognozy finansowej jest prognoza kwoty długu, która została ujęta w załączniku Nr 1 do niniejszego opracowania.

Załącznik ten określa wielkość dochodów, w tym bieżących i majątkowych, wielkość wydatków bieżących, koszt obsługi zadłużenia, oraz spłatę rat kapitałowych i zadłużenie na koniec roku., a także sposób sfinansowania spłaty długu.

Kwota długu na koniec 2013r. planowana jest w wysokości 3.274.676,09 zł. Spłata długu została rozłożona do 2020 roku włącznie.

Wieloletni Plan Finansowy Gminy Krzykosy jest spójny z wielkościami określonymi w projekcie uchwały budżetowej na rok 2013. Wartości przyjęte WPF i planowanym budżecie są zgodne w zakresie wyniku budżetu, planowanych kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Załącznik nr 1 przedstawia kształtowanie się w poszczególnych latach relacji o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r. oraz wskaźników o których mowa w art. 169 i 170 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005r. Wskaźniki obliczone dla Gminy Krzykosy w każdym z prognozowanych lat mieszczą się w granicach określonych ustawowo, zarówno dla roku 2013, gdzie obowiązują wskaźniki z art. 169 i 170 sufp, jak też dla lat 2014-2020, gdzie obowiązują wskaźniki z art. 243 nowej ustawy o finansach publicznych.

WÓJT

(-) inż. Andrzej Janicki

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich do WPF

Lp	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdział	Jednostka koordynująca lub odpowiedzialna	B/M	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków w latach WPF	Limity wydatków w poszczególnych latach			
		od	do							2013	2014	2015	2016
	Przedsięwzięcia razem						3 217 750,00	2 644 500,00	2 644 500,00	551 600,00	764 300,00	764 300,00	564 300,00
	- wydatki bieżące						676 750,00	323 500,00	323 500,00	323 500,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe						2 541 000,00	2 321 000,00	2 321 000,00	228 100,00	764 300,00	764 300,00	564 300,00
1	Programy, projekty lub zadania						2 934 750,00	2 512 500,00	2 962 500,00	369 600,00	1 064 300,00	1 264 300,00	264 300,00
	- wydatki bieżące						399 750,00	147 500,00	147 500,00	147 500,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe						2 541 000,00	2 321 000,00	2 321 000,00	228 100,00	764 300,00	764 300,00	564 300,00
a)	związane z programami realizowanymi ze środków UE						240 000,00	140 000,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00
1)	Budowa placów zabaw na terenie Gminy Krzykosy - Poprawa infrastruktury rekreacyjnej na terenie Gminy Krzykosy. Realizacja projektu "Budowa placów zabaw w miejscowościach: Solec, Garby, Sulęcín"	2012	2013		Urząd Gminy	m	240 000,00	140 000,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00
b)	z udziałem PPP						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne niż w a i b						2 700 750,00	2 328 500,00	2 328 500,00	235 600,00	764 300,00	764 300,00	564 300,00
2)	Umowa o świadczenie usługi oświetlenia miejsc publicznych ulic, placów, dróg znajdujących się na terenie gminy - realizacja zadań własnych gminy	2010	2013		Urząd Gminy	b	331 750,00	108 500,00	108 500,00	108 500,00	0,00	0,00	0,00
3)	Zakup energii elektrycznej 1c - Zapewnienie energii elektrycznej do obiektów gminy będących w bezpośrednim zarządzie, jak i zarządzanych przez jednostki organizacyjne	2012	2013		Urząd Gminy	b	68 000,00	39 000,00	39 000,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00
4)	Budowa obiektu sportowego w Krzykosach - Poprawa infrastruktury kultury	2012	2016		Urząd Gminy	m	350 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00

Lp	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdział	Jednostka koordynująca lub	B/M	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków w latach WPF	Limity wydatków w poszczególnych latach				
		od	do							2013	2014	2015	2016	2017
a)	związane z programami realizowanymi ze środków UE						234 000,00	134 000,00	134 000,00	134 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1)	Budowa placów zabaw na terenie Gminy Krzykosy - Poprawa infrastruktury rekreacyjnej na terenie Gminy Krzykosy. Realizacja projektu "Budowa placów zabaw w miejscowościach: Solec, Garby, Sulęcín"	2012	2014		Urząd Gminy	m	234 000,00	134 000,00	134 000,00	134 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdział	Jednostka koordynująca lub	B/M	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków w latach WPF	Limity wydatków w poszczególnych latach				
		od	do							2013	2014	2015	2016	2017
c)	inne niż w a i b						2 700 750,00	2 378 500,00	2 828 500,00	235 600,00	1 064 300,00	1 264 300,00	264 300,00	0,00
1)	Umowa o świadczenie usługi oświetlenia miejsc publicznych ulic, placów, dróg znajdujących się na terenie gminy - realizacja zadań własnych gminy	2010	2013		Urząd Gminy	b	331 750,00	108 500,00	108 500,00	108 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	Zakup energii elektrycznej 1c - Zapewnienie energii elektrycznej do obiektów gminy będących w bezpośrednim zarządzie, jak i zarządzanych przez jednostki organizacyjne	2012	2013		Urząd Gminy	b	68 000,00	39 000,00	39 000,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3)	Budowa obiektu sportowego w Krzykosach - Poprawa infrastruktury kultury	2012	2015		Urząd Gminy	m	350 000,00	350 000,00	800 000,00	0,00	300 000,00	500 000,00	0,00	0,00
4)	Budowa oczyszczalni ścieków w Sulęcinku - poprawa infrastruktury związanej z odprowadzaniem nieczystości	2012	2015		Urząd Gminy	m	1 070 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
5)	Rozbudowa zakładu Zagospodarowania Odpadów Jarocin. Wkład finansowy do ZGO Sp. z o.o. Jarocin - Zagospodarowanie i nadzór nad funkcjonowaniem systemu gospodarki odpadami i osadami ściekowymi dla gmin objętych porozumieniem	2012	2016		Urząd Gminy	m	881 000,00	881 000,00	881 000,00	88 100,00	264 300,00	264 300,00	264 300,00	0,00

Lp	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdział	Jednostka koordynująca lub	B/M	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków w latach WPF	Limity wydatków w poszczególnych latach				
		od	do							2013	2014	2015	2016	2017
2	Umowy, których realizacja wykracza poza rok budżetowy						277 000,00	176 000,00	176 000,00	176 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1)	Zakup energii elektrycznej Zapewnienie energii elektrycznej niezbędnej do zapewnienia ciągłości działania jednostki	2012	2013		Urząd Gminy	b	277 000,00	176 000,00	176 000,00	176 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

