

**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 obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu ora 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 III/17/2010 Rady Gminy Krzykosy z dnia 29 grudnia 2010r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krzykosy na lata 2011-2019.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2012r.

Szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych Wieloletniej
Prognozy Finansowej Gminy Krzykosy

L.p.	Wyszczególnienie	2012	2013	2014	2015
1	Dochody ogółem, z tego:	19 320 000,00	17 906 525,83	18 003 059,61	18 244 067,28
a	dochody bieżące	16 953 161,00	17 283 105,83	17 664 559,61	17 897 067,28
b	dochody majątkowe, w tym	2 366 839,00	623 420,00	338 500,00	347 000,00
c	ze sprzedaży majątku	434 000,00	330 000,00	338 500,00	347 000,00
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	16 385 634,15	16 590 671,83	16 899 159,61	17 316 667,28
a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8 966 441,00	9 217 501,35	9 447 938,88	9 684 137,35
b	związane z funkcjonowaniem organów JST	1 912 937,98	1 966 500,24	2 015 662,75	2 066 054,32
c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:				
d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp				
e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	107 600,00	108 500,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu) (1-2)	2 934 365,85	1 315 854,00	1 103 900,00	927 400,00
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:				
	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego				
5	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu				
6	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (3+4+5)	2 934 365,85	1 315 854,00	1 103 900,00	927 400,00
7	Spłata i obsługa długu, z tego:	1 803 246,00	911 554,00	558 600,00	642 400,00
a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	1 613 246,00	729 054,00	375 600,00	473 400,00
b	wydatki bieżące na obsługę długu	190 000,00	182 500,00	183 000,00	169 000,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)				
9	Środki do dyspozycji (6-7-8)	1 131 119,85	404 300,00	545 300,00	285 000,00
10	Wydatki majątkowe, w tym:	2 194 365,85	964 300,00	770 300,00	500 000,00
	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	889 300,00	964 300,00	764 300,00	500 000,00
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	1 063 246,00	560 000,00	225 000,00	215 000,00
12	Wynik finansowy budżetu (9-10+11)	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwota długu, w tym:	3 614 671,81	3 445 617,81	3 295 017,81	3 036 617,81
a	łącznie kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	1 556 900,00	473 454,00	114 000,00	45 600,00
b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	1 083 446,00	359 454,00	68 400,00	45 600,00
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp		0,00	0,00	
15	Planowana łączna kwota spłat zobowiązań (7+2c-13b)/1 z uwzględnieniem wyłączeń z art. 243 ust.3	3,73%	3,08%	2,72%	3,27%
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	6,61%	4,66%	2,74%	4,67%
16.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp
17.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem -max 15% z art. 169 sufp	3,73%	3,08%	2,72%	3,27%
18.	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	10,65%	16,60%	17,67%	16,39%
19.	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	16 575 634,15	16 773 171,83	17 082 159,61	17 485 667,28
20.	Wydatki ogółem (10+19)	18 770 000,00	17 737 471,83	17 852 459,61	17 985 667,28
21.	Wynik budżetu (1 - 20)	550 000,00	169 054,00	150 600,00	258 400,00
22.	Przychody budżetu (4+5+11)	1 063 246,00	560 000,00	225 000,00	215 000,00
23.	Rozchody budżetu (7a + 8)	1 613 246,00	729 054,00	375 600,00	473 400,00
24	Sposób sfinansowania spłaty długu (kwota powinna być zgodna z kwotą wykazaną w poz. 7a), z tego:	1 613 246,00	729 054,00	375 600,00	473 400,00
a	nadwyżka z lat ubiegłych				
b	wolne środki				
c	przychody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji	1 063 246,00	560 000,00	225 000,00	215 000,00
d	przychody z prywatyzacji				
e	przychody ze spłaty udzielonych pożyczek				
f	nadwyżka bieżąca	550 000,00	169 054,00	150 600,00	258 400,00
25.	Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą:				
a	spłaty pożyczek i kredytów				

Szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2011-2019

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Krzykosy
Nr .../2011 z dnia ...

L.p.	Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019
1	Dochody ogółem, z tego:	18 383 428,55	18 383 428,55	18 383 428,55	18 383 428,55
a	dochody bieżące	18 027 428,55	18 027 428,55	18 027 428,55	18 027 428,55
b	dochody majątkowe, w tym	356 000,00	356 000,00	356 000,00	356 000,00
c	ze sprzedaży majątku	356 000,00	356 000,00	356 000,00	356 000,00
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	17 756 428,55	17 756 428,55	17 756 428,55	17 756 428,55
a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	9 926 240,79	9 926 240,79	9 926 240,79	9 926 240,79
b	związane z funkcjonowaniem organów JST	2 117 705,68	2 117 705,68	2 117 705,68	2 117 705,68
c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:				
d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp				
e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu) (1-2)	627 000,00	627 000,00	627 000,00	627 000,00
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:				
	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego				
5	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu				
6	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (3+4+5)	627 000,00	627 000,00	627 000,00	627 000,00
7	Splata i obsługa długu, z tego:	627 000,00	627 000,00	561 000,00	504 000,00
a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	465 000,00	504 000,00	480 000,00	450 000,00
b	wydatki bieżące na obsługę długu	162 000,00	123 000,00	81 000,00	54 000,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)				
9	Środki do dyspozycji (6-7-8)	0,00	0,00	66 000,00	123 000,00
10	Wydatki majątkowe, w tym:	0,00	0,00	66 000,00	123 000,00
	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Wynik finansowy budżetu (9-10+11)	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwota długu, w tym:	2 571 617,81	2 067 617,81	1 587 617,81	1 137 617,81
a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	0,00	0,00	0,00	0,00
b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp				
15	Planowana łączna kwoty spłat zobowiązań (7+2c-13b)/1	3,41%	3,41%	3,05%	2,74%
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	4,65%	3,94%	3,14%	2,75%
16.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp
17.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem -max 15% z art. 169 sufp	3,41%	3,41%	3,05%	2,74%
18.	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	13,99%	11,25%	8,64%	6,19%
19.	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	17 918 428,55	17 879 428,55	17 837 428,55	17 810 428,55
20.	Wydatki ogółem (10+19)	17 918 428,55	17 879 428,55	17 903 428,55	17 933 428,55
21.	Wynik budżetu (1 - 20)	465 000,00	504 000,00	480 000,00	450 000,00
22.	Przychody budżetu (4+5+11)	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	Rozchody budżetu (7a + 8)	465 000,00	504 000,00	480 000,00	450 000,00
24	Sposób sfinansowania spłaty długu (kwota powinna być zgodna z kwotą wykazaną w poz. 7a), z tego:	465 000,00	504 000,00	480 000,00	450 000,00
a	nadwyżka z lat ubiegłych				
b	wolne środki				
c	przychody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji				
d	przychody z prywatyzacji				
e	przychody ze spłaty udzielonych pożyczek				
f	nadwyżka bieżąca	465 000,00	504 000,00	480 000,00	450 000,00
25.	Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą:				
a	spłaty pożyczek i kredytów				

Szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych Wieloletniej
Prognozy Finansowej na lata 2011-2019

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Krzykosy
Nr .../2011 z dnia ...

L.p.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022
1	Dochody ogółem, z tego:	18 383 428,55	18 383 428,55	18 383 428,55
a	dochody bieżące	18 027 428,55	18 027 428,55	18 027 428,55
b	dochody majątkowe, w tym	356 000,00	356 000,00	356 000,00
c	ze sprzedaży majątku	356 000,00	356 000,00	356 000,00
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	17 756 428,55	17 756 428,55	17 756 428,55
a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	9 926 240,79	9 926 240,79	9 926 240,79
b	związane z funkcjonowaniem organów JST	2 117 705,68	2 117 705,68	2 117 705,68
c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:			
	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp			
d				
e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu) (1-2)	627 000,00	627 000,00	627 000,00
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:			
	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego			
5	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu			
6	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (3+4+5)	627 000,00	627 000,00	627 000,00
7	Splata i obsługa długu, z tego:	532 000,00	570 000,00	89 617,81
a	rozkłady z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	500 000,00	550 000,00	87 617,81
b	wydatki bieżące na obsługę długu	32 000,00	20 000,00	2 000,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)			
9	Środki do dyspozycji (6-7-8)	95 000,00	57 000,00	537 382,19
10	Wydatki majątkowe, w tym:	95 000,00	57 000,00	537 382,19
	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	0,00	0,00	0,00
12	Wynik finansowy budżetu (9-10+11)	0,00	0,00	0,00
13	Kwota długu, w tym:	637 617,81	87 617,81	0,00
a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	0,00	0,00	0,00
b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	0,00	0,00	0,00
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp			
15	Planowana łączna kwoty spłat zobowiązań (7+2c-13b)/1	2,89%	3,10%	0,49%
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	2,94%	3,11%	3,22%
16.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp
17.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem -max 15% z art. 169 sufp	2,89%	3,10%	0,49%
18.	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	3,47%	0,48%	0,00%
19.	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	17 788 428,55	17 776 428,55	17 758 428,55
20.	Wydatki ogółem (10+19)	17 883 428,55	17 833 428,55	18 295 810,74
21.	Wynik budżetu (1 - 20)	500 000,00	550 000,00	87 617,81
22.	Przychody budżetu (4+5+11)	0,00	0,00	0,00
23.	Rozchody budżetu (7a + 8)	500 000,00	550 000,00	87 617,81
24	Sposób sfinansowania spłaty długu (kwota powinna być zgodna z kwotą wykazaną w poz. 7a), z tego:	500 000,00	550 000,00	87 617,81
a	nadwyżka z lat ubiegłych			
b	wolne środki			
c	przychody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji			
d	przychody z prywatyzacji			
e	przychody ze spłaty udzielonych pożyczek			
f	nadwyżka bieżąca	500 000,00	550 000,00	87 617,81
25.	Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą:			
a	spłaty pożyczek i kredytów			

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 2012-2022. 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 2007-2010, założenia makroekonomiczne przyjęte w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2011-2014, 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 2011-2014				
Kategoria	2011	2012	2013	2014
1. PKB w ujęciu realnym, dynamika, %	104,0	104,0	103,7	103,9
2. Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych, %	103,5	102,8	102,5	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 6,6% w 2013r. i 7,5% w 2014r. Dla roku 2015 i 2016 założono wzrost o 2,5%. Założono, że pozostałe czynniki nie ulegną zmianie. Lata 2017-2022 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 117,6% w 2013r., 116,9% w 2014r. Dla roku 2015 -2016 założono wzrost o 2,5%. W latach 2017-2022 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 3,7% w 2013r, 3,9% w 2014r. Dla roku 2015 i 2016 założono wzrost o 2,5%, natomiast w latach 2017-2022 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 3,7% w 2013r., 3,9% w 2014r. Dla roku 2015 i 2016 założono wzrost o 2,5%, natomiast dla lat 2017 – 2022 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 2012r. przyjęto dochody na podstawie informacji Wojewody Wielkopolskiego Nr FBI-2.3110-9/11 z 21 października 2011r. oraz Krajowego Biura Wyborczego nr DKN-421-21/11 z 12 października 2011r. Natomiast na rok 2013 i 2014 nie zakładano wzrostu dochodów z tytułu dotacji o wskaźnik inflacji. Założono utrzymanie dotacji

na poziomie roku 2012. W latach 2015 -2022 pozostawiono dochody na poziomie 2014r.

- 6) Subwencje – przy prognozowaniu tych dochodów uwzględniono sygnalizowaną w WPFPP tendencję do ograniczania wydatków budżetu państwa. Na rok 2012r. przyjęto wielkości otrzymanych subwencji na podstawie informacji Ministra Finansów nr ST3/4820/17/2011 z 7 października 2011r. Natomiast na rok 2013 i 2014, podobnie, jak w przypadku dotacji, nie zakładano wzrostu dochodów z tytułu subwencji o wskaźnik inflacji. Założono utrzymanie subwencji na poziomie roku 2012. W latach 2015 -2022 pozostawiono dochody na poziomie 2014r.
- 7) Dochody majątkowe – przyjęto wielkości z tytułu dochodów majątkowych w następujących wysokościach:

2012r. - 3.460.161,19 zł w tym:

a) ze sprzedaży majątku 434.000,00 zł

- w 2012 roku przewidziano do sprzedaży 13 działek budowlanych:

- 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 187/3 o pow. 1672 m2 obręb Krzykosy
- działka nr 187/6 o pow. 908 m2 obręb Krzykosy
- 3 działki powstałe z podziału działki nr 190/3 o pow. 2400 m2 obręb Witowo
- 4 działki powstałe z podziału działki nr 235 o pow. 3600 m2 obręb Miąskowo

Założono uzyskanie ze sprzedaży działek 414.000 zł.

- z tytułu przekształcenia wieczystego użytkowania w prawo własności zaplanowano kwotę 20.000zł,

b) dotacje celowe uzyskane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3 ufp

- w dziale 01010 środki dotyczące inwestycji realizowanej w 2010 i 2011r. „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Sulęcinek” – rozliczenie inwestycji do 30.04.2012r. – 1.363.318 zł,

- w dziale 40002 środki dotyczące części inwestycji realizowanej w 2011r. „Budowa sieci wodociągowej z przyłączeniami w miejscowościach: Młodzikowice, Bronisław-Baba oraz sieci wodociągowej w miejscowościach Krzykosy-Solec, Pięczkowo- Murzynówko” – rozliczenie inwestycji do dnia 30.11.2011r. – 231.461 zł,
- w dziale 92109 środki dotyczące inwestycji realizowanej w 2011r. „Remont i modernizacja świetlic wiejskich” – rozliczenie inwestycji do dnia 30.11.2011r. – 338.060zł.

2013r. - 623.420,00 zł w tym:

c) ze sprzedaży majątku 330.000,00 zł

- w 2013 roku przewidziano do sprzedaży 8 działek budowlanych:

- działka nr 184/1 o pow. 1645 m2 obręb Solec
- 7 działki powstałe z podziału działki nr 190/3 o pow. 2400 m2 obręb Witowo

Założono uzyskanie ze sprzedaży działek 310.000 zł.

- z tytułu przekształcenia wieczystego użytkowania w prawo własności zaplanowano kwotę 20.000zł,

d) dotacje celowe uzyskane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3 ufp

- w dziale 40002 środki dotyczące części inwestycji realizowanej w 2012r. „Budowa sieci wodociągowej z przyłączeniami w miejscowościach: Młodzikowice, Bronisław-Baba oraz sieci wodociągowej w miejscowościach Krzykosy-Solec, Pięczkowo- Murzynówko” – rozliczenie inwestycji do dnia 30.04.2012r. – 293.420,00 zł,

- w latach 2014- 2022:

założono sprzedaż majątku na poziomie 2013r. przyjmując indeksację o wskaźnik 2,5% każdego roku.

WYDATKI

- 1) Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – przyjęto wzrost wynagrodzeń nauczycieli przewidziany przepisami prawa, a także wzrost wynagrodzeń pracowników samorządowych uwzględniający przewidywaną średnioroczną stopę inflacji za rok poprzedni tj. w 2012r. 3,5%, w 2013r. 2,8%, w 2014r. 2,5%, w 2015r. 2,5%. Wysokość stawek składek na ubezpieczenia społeczne i ubezpieczenie zdrowotne założono na obecnym poziomie. Na wydatki na wynagrodzenia w roku 2016 uwzględniono wzrost o wskaźnik inflacji przy założeniu, że wyniesie on ok. 2,5%. Wydatki na wynagrodzenia w latach 2017-2022 pozostawiono na poziomie roku 2016.
- 2) Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem jst - planując wydatki na 2012r. uwzględniono planowany średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 103.5%, a także wzrost stawek podatku VAT o 1%. Planując wydatki roku 2013 uwzględniono planowany średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 2,8%. Dla wydatków w latach 2014 – 2016 przyjęto corocznie wzrost wydatków o stopę inflacji ok. 2,5%. Wydatki w latach 2017-2022 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 2012r. uwzględniono planowany średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 103.5%, a także wzrost stawek podatku VAT o 1%. Dla wydatków w roku 2013 przyjęto wzrost o stopę inflacji 102,8%, w roku 2014 stopę inflacji 102,5%. Dla wydatków w latach 2014 – 2016 przyjęto corocznie wzrost wydatków o stopę inflacji ok. 2,5%. Wydatki w latach 2017-2019 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 2012 zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 2.194.365,85 zł, w tym z udziałem środków na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 545.000 zł.
W kolejnych latach zaplanowano wydatki na wieloletnie przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 3:
 - w 2013r.
„Remont i modernizacja świetlic wiejskich” 700.000 zł,
wkład finansowy do Zakładu Gospodarki Odpadami S. z o.o. w Jarocinie 264.300 zł
 - w 2014r.
„Budowa oczyszczalni ścieków w Sulęcinku” 500.000 zł
wkład finansowy do Zakładu Gospodarki Odpadami S. z o.o. w Jarocinie 264.300 zł

- w 2015r.

„Budowa oczyszczalni ścieków w Sulęcinku” 500.000 zł

Ponadto zaplanowano inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku: w 2014r. kwota 6.000 zł, w 2018r. kwota 66.000 zł, w 2019r. kwota 123.000 zł, w 2020r. kwota 95.000 zł, w 2021r. kwota 57.000 zł, w 2022r. kwota 537.382,19 zł.

WYNIK BUDŻETU

Wynik budżetu związany jest ze wskaźnikami makroekonomicznymi i założeniami przyjętymi do obliczenia prognozowanych dochodów i wydatków. Wyniki budżetu dla poszczególnych lat objętych prognoza 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 i pożyczek, natomiast po stronie rozchodów ujęto środki na spłatę rat kapitałowych wynikających z zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Spłaty ostatnich rat kapitałowych zaplanowano na 2022r.

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 2012r. planowana jest w wysokości 3.614.671,81 zł. Spłata długu została rozłożona do 2022 roku włącznie.

Wieloletni Plan Finansowy Gminy Krzykosa jest spójny z wielkościami określonymi w projekcie uchwały budżetowej na rok 2012. 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 Krzykosa w każdym z prognozowanych lat mieszczą się w granicach określonych ustawowo, zarówno dla lat 2012-2013, gdzie obowiązują wskaźniki z art. 169 i 170 sufp, jak też dla lat 2014-2022, gdzie obowiązują wskaźniki z art. 243 nowej ustawy o finansach publicznych.

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich

Nazwa i cel	jednostka odpowiedz ialna lub koordynuj ąca	okres realizacji		łącznie nakłady finansowe	limity wydatków w poszczególnych latach						Limit zobowiąza ń[1]
		(w wierszu program/umowa)			2012	2013	2014	2015	2016	2017	
		od	do								
Przedsięwzięcia ogółem				4 119 750	996 900	1 072 800	764 300	500 000	0	0	3 334 000
- wydatki bieżące				331 750	107 600	108 500	0	0	0	0	216 100
- wydatki majątkowe				3 788 000	889 300	964 300	764 300	500 000	0	0	3 117 900
1. Programy, projekty lub zadania (razem)				4 119 750	996 900	1 072 800					3 334 000
- wydatki bieżące				331 750	107 600	108 500	0	0	0	0	216 100
- wydatki majątkowe				3 788 000	889 300	964 300	764 300	500 000	0	0	3 117 900
a) Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)				1 127 000	545 000	0					545 000
- wydatki bieżące				0	0	0					0
- wydatki majątkowe				1 127 000	545 000	0	0	0	0	0	545 000
Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013; Projekt: "Budowa sieci wodociągowej z przyłączami w miejscowościach: Młodzikowice, Bronisław-Babaoraz sieci wodociągowej w miejscowościach Krzykosy-Solec, Pieczkowo-Murzynóko", Cel: poprawa infrastruktury związanej z zaopatrzeniem w wodę.	Urząd Gminy										
		2009	2012	1 127 000	545 000						545 000
b) Programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)				0	0	0					0
- wydatki bieżące				0	0	0					0
- wydatki majątkowe				0	0	0					0

c) Programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)				2 992 750	451 900	1 072 800	764 300	500 000	0	0	2 789 000
- wydatki bieżące				331 750	107 600	108 500	0	0	0	0	216 100
Umowa o świadczenie usługi oświetlenia miejsc publicznych ulic, placów, dróg znajdujących się na terenie gminy	Urząd Gminy	2010	2013	331 750	107 600	108 500					216 100
- wydatki majątkowe				2 661 000	344 300	964 300	764 300	500 000	0	0	2 572 900
Budowa oczyszczalni ścieków w Sulęcinku; Cel: poprawa infrastruktury związanej z odprowadzaniem nieczystości	Urząd Gminy	2012	2015	1 050 000	50 000		500 000	500 000			1 050 000
Remont i modernizacja świetlic wiejskich: Cel: zwiększenie wykorzystania obiektów gminnych przez społeczności lokalne		2012	2013	730 000	30 000	700 000					730 000
Program.Rozbudowa Zakładu Zagospodarowania Odpadów Jarocin . Cel.Zagospodarowanie i nadzór nad funkcjonowaniem systemu gospodarki odpadami i osadami ściekowymi dla gmin objętych Porozumieniem .Wkład finansowy do Zakładu Gospodarki Odpadami Sp. Z o.o w Jarocinie		2011	2014	881 000	264 300	264 300	264 300				792 900
2. Umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok; [2]											
- wydatki bieżące				0	0	0					0
- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	0	0

3. Gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)											
- wydatki bieżące											

1 Limit zobowiązań wynika z uprawnienia organu wykonawczego do zaciągania zobowiązań niezbędnych do realizacji przedsięwzięcia. Stopień wykorzystania limitu zobowiązań nie musi pokrywać się z wykorzystaniem limitu wydatków. Kwota, na którą będzie można zaciągać zobowiązania, będzie ulegała pomniejszeniu o kwotę zobowiązań zaciągniętych w ramach ustalonego limitu dla przedsięwzięcia. Natomiast limit wydatków będzie ulegał zmniejszeniu stosownie do stopnia realizacji wydatków