

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Krzykosy Nr III/16/2014 z dnia 29.12.2014

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|--------------------------------|----------------------------|--------------|---------------------|---|--------------------------------|-----------------------------------|--|
| | | Dochody bieżące ^x | w tym: | | | | | | | Dochody majątkowe ^x | w tym: | |
| | | | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | podatki i opłaty ³⁾ | w tym: | | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | | ze sprzedaży majątku ^x | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| | | | | | | z podatku od nieruchomości | | | | | | |
| Lp | 1 | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.3.1 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 | |
| Formuła | [1.1]+[1.2] | | | | | | | | | | | |
| 2015 | 20 675 000,00 | 19 327 346,13 | 3 456 014,00 | 4 152,00 | 3 171 583,13 | 1 882 640,00 | 8 498 307,00 | 2 086 920,00 | 1 347 653,87 | 708 500,00 | 639 153,87 | |
| 2016 | 18 826 235,00 | 18 716 235,00 | 3 604 622,60 | 4 330,54 | 3 270 308,40 | 1 925 940,72 | 8 498 307,00 | 2 134 919,16 | 110 000,00 | 100 000,00 | 10 000,00 | |
| 2017 | 19 184 389,00 | 19 074 389,00 | 3 759 621,37 | 4 516,75 | 3 372 412,85 | 1 970 237,36 | 8 498 307,00 | 2 184 022,30 | 110 000,00 | 0,00 | 110 000,00 | |
| 2018 | 19 551 921,00 | 19 441 921,00 | 3 921 285,09 | 4 710,97 | 3 476 051,62 | 2 013 582,58 | 8 498 307,00 | 2 232 070,79 | 110 000,00 | 0,00 | 110 000,00 | |
| 2019 | 19 933 337,00 | 19 823 337,00 | 4 089 900,35 | 4 913,54 | 3 583 236,61 | 2 057 881,40 | 8 498 307,00 | 2 281 176,35 | 110 000,00 | 0,00 | 110 000,00 | |
| 2020 | 20 329 193,00 | 20 219 193,00 | 4 265 766,07 | 5 124,82 | 3 694 100,27 | 2 103 154,79 | 8 498 307,00 | 2 331 362,23 | 110 000,00 | 0,00 | 110 000,00 | |
| 2021 | 20 329 193,00 | 20 219 193,00 | 4 265 766,07 | 5 124,82 | 3 694 100,27 | 2 103 154,79 | 8 498 307,00 | 2 331 362,23 | 110 000,00 | 0,00 | 110 000,00 | |
| 2022 | 20 329 193,00 | 20 219 193,00 | 4 265 766,07 | 5 124,82 | 3 694 100,27 | 2 103 154,79 | 8 498 307,00 | 2 331 362,23 | 110 000,00 | 0,00 | 110 000,00 | |
| 2023 | 20 329 193,00 | 20 219 193,00 | 4 265 766,07 | 5 124,82 | 3 694 100,27 | 2 103 154,79 | 8 498 307,00 | 2 331 362,23 | 110 000,00 | 0,00 | 110 000,00 | |

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | Wydatki majątkowe ^x |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|---|---------------------------------------|--|---|--|--------------------------------|
| | | Wydatki bieżące ^x | w tym: | | | | | w tym: | | |
| | | | z tytułu poręczeń i gwarancji ^x | w tym: | | wydatki na obsługę długu ^x | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x | w tym: | | |
| | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | 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 ¹⁾ | | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x | |
| 2.1 | 2.1.1 | 2.1.1.1 | 2.1.2 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.1.1 | 2.1.3.1.2 | 2.2 | | |
| Lp | 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.1.1 | 2.1.2 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.1.1 | 2.1.3.1.2 | 2.2 |
| Formuła | [2.1] + [2.2] | | | | | | | | | |
| 2015 | 24 575 000,00 | 17 692 560,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 250 000,00 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 6 882 439,41 |
| 2016 | 18 202 039,00 | 17 919 039,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 230 000,00 | 230 000,00 | 0,00 | 0,00 | 283 000,00 |
| 2017 | 18 560 193,00 | 18 135 193,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 205 000,00 | 205 000,00 | 0,00 | 0,00 | 425 000,00 |
| 2018 | 18 754 725,00 | 18 356 725,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 180 000,00 | 180 000,00 | 0,00 | 0,00 | 398 000,00 |
| 2019 | 19 232 341,00 | 18 565 341,00 | 0,00 | 0,00 | x | 137 000,00 | 137 000,00 | 0,00 | 0,00 | 667 000,00 |
| 2020 | 19 413 793,00 | 18 793 793,00 | 0,00 | 0,00 | x | 109 000,00 | 109 000,00 | 0,00 | 0,00 | 620 000,00 |
| 2021 | 19 513 193,00 | 18 766 193,00 | 0,00 | 0,00 | x | 80 000,00 | 80 000,00 | 0,00 | 0,00 | 747 000,00 |
| 2022 | 19 247 392,02 | 18 741 392,02 | 0,00 | 0,00 | x | 57 000,00 | 57 000,00 | 0,00 | 0,00 | 506 000,00 |
| 2023 | 19 393 377,00 | 18 724 377,00 | 0,00 | 0,00 | x | 39 000,00 | 39 000,00 | 0,00 | 0,00 | 669 000,00 |

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

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | Przychody budżetu ^x | z tego: | | | | | | | |
|------------------|----------------------------|--------------------------------|---|---|---|---|---|---|--|---|
| | | | 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 | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x |
| Lp | 3 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 | 4.4 | 4.4.1 |
| Formuła | [1] -[2] | [4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4] | | | | | | | | |
| 2015 | -3 900 000,00 | 4 276 816,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 260 816,00 | 3 900 000,00 | 16 000,00 | 0,00 |
| 2016 | 624 196,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 624 196,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 797 196,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 700 996,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 915 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 816 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 1 081 800,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 935 816,00 | 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, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu ^x | z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu |
|------------------|-------------------------------|--|---|---|--|---|---|
| | | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | w tym: | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | |
| | | | w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | z tego: | | | |
| | | | | 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 | | |
| Lp | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 | 5.1.1.3 | 5.2 |
| Formuła | [5.1] + [5.2] | | [5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3] | | | | |
| 2015 | 376 816,00 | 376 816,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 624 196,00 | 624 196,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 624 196,00 | 624 196,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 797 196,00 | 797 196,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 700 996,00 | 700 996,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 915 400,00 | 915 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 816 000,00 | 816 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 1 081 800,98 | 1 081 800,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 935 816,00 | 935 816,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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.

| Wyszczególnienie | 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 a wydatkami bieżącymi | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki |
| Lp | 6 | 7 | 8.1 | 8.2 |
| Formuła | | | [1.1] - [2.1] | [1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2]) |
| 2015 | 6 495 600,98 | 0,00 | 1 634 785,54 | 1 634 785,54 |
| 2016 | 5 871 404,98 | 0,00 | 797 196,00 | 797 196,00 |
| 2017 | 5 247 208,98 | 0,00 | 939 196,00 | 939 196,00 |
| 2018 | 4 450 012,98 | 0,00 | 1 085 196,00 | 1 085 196,00 |
| 2019 | 3 749 016,98 | 0,00 | 1 257 996,00 | 1 257 996,00 |
| 2020 | 2 833 616,98 | 0,00 | 1 425 400,00 | 1 425 400,00 |
| 2021 | 2 017 616,98 | 0,00 | 1 453 000,00 | 1 453 000,00 |
| 2022 | 935 816,00 | 0,00 | 1 477 800,98 | 1 477 800,98 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 1 494 816,00 | 1 494 816,00 |

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy 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.

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | | | |
|------------------|--|---|---|--|---|---|---|--|---|
| | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. | 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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok | 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, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok | Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik ^x jednoroczny) | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych ⁹⁾ wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 ^x poprzednich lat) | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 ^x poprzednich lat) | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy | 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 |
| Lp | 9.1 | 9.2 | 9.3 | 9.4 | 9.5 | 9.6 | 9.6.1 | 9.7 | 9.7.1 |
| Formuła | $\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1.])}{[1]}$ | $\frac{((2.1.1) - (2.1.1.1)) + ((2.1.3.1) - (2.1.3.1.1) - (2.1.3.1.2)) + ((5.1) - (5.1.1))}{([1] - (5.1.1))}$ | | $\frac{((2.1.1) + (2.1.1.1)) + ((2.1.3.1) + (2.1.3.1.1) - (2.1.3.1.2)) + ((5.1) - (5.1.1))}{([1] - (5.1.1))}$ | $\frac{((1.1) - (15.1.1)) + (1.2.1) - ((2.1) - [2.1.2] - (15.2))}{([1] - (15.1.1))}$ | średnia z trzech poprzednich lat [9.5] | średnia z trzech poprzednich lat [9.5] | [9.6] – [9.4] | [9.6.1] – [9.4] |
| 2015 | 3,03% | 3,03% | 0,00 | 3,03% | 11,33% | 5,64% | 6,16% | TAK | TAK |
| 2016 | 4,54% | 4,54% | 0,00 | 4,54% | 4,77% | 6,19% | 6,70% | TAK | TAK |
| 2017 | 4,32% | 4,32% | 0,00 | 4,32% | 4,90% | 6,75% | 7,27% | TAK | TAK |
| 2018 | 5,00% | 5,00% | 0,00 | 5,00% | 5,55% | 7,00% | 7,00% | TAK | TAK |
| 2019 | 4,20% | 4,20% | 0,00 | 4,20% | 6,31% | 5,07% | 5,07% | TAK | TAK |
| 2020 | 5,04% | 5,04% | 0,00 | 5,04% | 7,01% | 5,59% | 5,59% | TAK | TAK |
| 2021 | 4,41% | 4,41% | 0,00 | 4,41% | 7,15% | 6,29% | 6,29% | TAK | TAK |
| 2022 | 5,60% | 5,60% | 0,00 | 5,60% | 7,27% | 6,82% | 6,82% | TAK | TAK |
| 2023 | 4,80% | 4,80% | 0,00 | 4,80% | 7,35% | 7,14% | 7,14% | TAK | TAK |

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

| Wyszczególnienie | Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾ | Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych | | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|--|--|---------|--------------|--------------|--|--|------------------------------------|
| | | w tym na: | | z tego: | | | | | Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾ | Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾ | Wydatki majątkowe w formie dotacji |
| | | Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych | 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 | bieżące | majątkowe | 11.3 | | | |
| Lp | 10 | 10.1 | 11.1 | 11.2 | 11.3 | 11.3.1 | 11.3.2 | 11.4 | 11.5 | 11.6 | |
| Formuła | | | | | [11.3.1] + [11.3.2] | | | | | | |
| 2015 | 0,00 | 0,00 | 9 678 260,87 | 2 155 000,00 | 4 864 300,00 | 0,00 | 4 864 300,00 | 4 600 000,00 | 1 322 804,89 | 695 334,52 | |
| 2016 | 624 196,00 | 624 196,00 | 9 745 932,87 | 2 204 565,00 | 264 300,00 | 0,00 | 264 300,00 | 0,00 | 18 700,00 | 0,00 | |
| 2017 | 624 196,00 | 624 196,00 | 9 812 151,39 | 2 253 065,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 425 000,00 | 0,00 | |
| 2018 | 797 196,00 | 797 196,00 | 9 879 826,72 | 2 302 633,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 398 000,00 | 0,00 | |
| 2019 | 700 996,00 | 700 996,00 | 9 948 990,91 | 2 353 291,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 667 000,00 | 0,00 | |
| 2020 | 915 400,00 | 915 400,00 | 10 019 676,71 | 2 405 063,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 620 000,00 | 0,00 | |
| 2021 | 816 000,00 | 816 000,00 | 10 019 676,71 | 2 405 063,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 747 000,00 | 0,00 | |
| 2022 | 1 081 800,98 | 1 081 800,98 | 10 019 676,71 | 2 405 063,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 506 000,00 | 0,00 | |
| 2023 | 935 816,00 | 919 816,00 | 10 019 676,71 | 2 405 063,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 669 000,00 | 0,00 | |

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty 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.

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | |
|------------------|---|---|---|---|---|--|---|---|---|
| | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | |
| | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾ | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania | | | |
| Lp | 12.1 | 12.1.1 | 12.1.1.1 | 12.2 | 12.2.1 | 12.2.1.1 | 12.3 | 12.3.1 | 12.3.2 |
| Formuła | | | | | | | | | |
| 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 439 153,87 | 439 153,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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 poz. 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 | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki 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 | w tym: | Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾ | w tym: | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami | w tym: |
|------------------|---|---|---|---|--|---|--|--|--|
| | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania |
| Lp | 12.4 | 12.4.1 | 12.4.2 | 12.5 | 12.5.1 | 12.6 | 12.6.1 | 12.7 | 12.7.1 |
| Formuła | | | | | | | | | |
| 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| Wyszczególnienie | Kwoty dotyczące przejścia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku | | | | | | | | |
|------------------|---|--|---|--|--|---|--|---|---|
| | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej | Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.) | Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej |
| | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | | | | | | | |
| Lp | 12.8 | 12.8.1 | 13.1 | 13.2 | 13.3 | 13.4 | 13.5 | 13.6 | 13.7 |
| Formuła | | | | | | | | | |
| 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Dane uzupełniające o długu i jego spłacie | | | | | | |
|------------------|--|--|---|--|---|--|---|
| | Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x |
| | | | | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x | związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | |
| Lp | 14.1 | 14.2 | 14.3 | 14.3.1 | 14.3.2 | 14.3.3 | 14.4 |
| Formuła | | | | | | | |
| 2015 | 376 816,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 290 196,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 290 196,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 290 196,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 419 996,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 848 938,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 70 461,88 | 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 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw 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 przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Gminy Krzykosy Nr III/16/2014 z dnia 29.12.2014

kwoty w
zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2015 | Limit 2016 | Limit 2017 | Limit 2018 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------------|
| | | | od | do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 5 535 100,00 | 4 864 300,00 | 264 300,00 | 0,00 | 0,00 | 5 128 600,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 5 535 100,00 | 4 864 300,00 | 264 300,00 | 0,00 | 0,00 | 5 128 600,00 |
| 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: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego, z tego: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego | | | | 5 535 100,00 | 4 864 300,00 | 264 300,00 | 0,00 | 0,00 | 5 128 600,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 5 535 100,00 | 4 864 300,00 | 264 300,00 | 0,00 | 0,00 | 5 128 600,00 |
| 1.3.2.1 | Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Sulęcinku - poprawa infrastruktury związanej z odprowadzaniem nieczystości | Urząd Gminy | 2012 | 2015 | 4 670 000,00 | 4 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 600 000,00 |
| 1.3.2.2 | Rozbudowa Zakładu Zagospodarowania Odpadów Jarocin. Wkład finansowy do ZGO Sp. z o.o. Jarocin - Zagospodarowanie i nadzór nad funkcjonowaniem systemu gospodarki od | Urząd Gminy | 2012 | 2016 | 865 100,00 | 264 300,00 | 264 300,00 | 0,00 | 0,00 | 528 600,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2015 | Limit 2016 | Limit 2017 | Limit 2018 | Limit zobowiązań |
|------|-------------|---|------------------|----|--------------------------|------------|------------|------------|------------|------------------|
| | | | od | do | | | | | | |

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krzykosy

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Krzykosy została sporządzona na lata 2015-2023. 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 2 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 2010-2013, założenia makroekonomiczne przyjęte w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2014-2017, 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 2014-2017 | | | | |
|--|-------|-------|-------|-------|
| Kategoria | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
| 1. PKB w ujęciu realnym, dynamika, % | 103,3 | 103,8 | 104,3 | 104,3 |
| 2. Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych, % | 101,2 | 102,3 | 102,3 | 102,2 |

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. Wzięto pod uwagę, prognozowany w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa spadek stopy bezrobocia.

W WPF Gminy Krzykosy przyjęto założenie, że wzrost wpływów z PIT do budżetu gminy będzie proporcjonalny do wzrostu PKB w poszczególnych latach: w 2016r.- wzrost o 4,3%, w 2017r. – wzrost o 4,3% . Dla lat 2018-2020 przyjęto wzrost o wartość PKB odpowiednią dla roku 2017.

Założono, że pozostałe czynniki nie ulegną zmianie.

Lata 2021-2023 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 2020.

- 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 założenie, że wzrost wpływów z CIT do budżetu gminy będzie proporcjonalny do wzrostu PKB w poszczególnych latach: w 2016r.- wzrost o 4,3%, w 2017r. – wzrost o 4,3% . Dla lat 2018-2020 przyjęto wzrost o wartość PKB odpowiednią dla roku 2017. Dla lat 2021-2023 wybrano wariant ostrożnościowy, który przyjmuje że dochody te pozostaną na poziomie roku 2020.

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 z podatku od nieruchomości będą wzrastać wprost proporcjonalnie do wskaźnika inflacji za rok poprzedni. Stawki maksymalne podatku określane corocznie przez Ministerstwo Finansów wzrastają o stopień inflacji. Rada Gminy uchwalając nowe stawki podatku również bierze pod uwagę wskaźnik wzrostu cen. Przyjęto, że dla lat 2021-2023 wpływy pozostaną na poziomie roku 2020.

Ponadto założono, że wpływy z pozostałych podatków będą wzrastać proporcjonalnie do wzrostu PKB przewidywanego w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa. Dla lat 2018-2020 przyjęto wzrost o wartość PKB odpowiednią dla roku 2017. Dla lat 2021-2023 wybrano wariant ostrożnościowy, który przyjmuje że dochody te pozostaną na poziomie roku 2020.

Założono, że pozostałe czynniki nie ulegną zmianie.

- 4) Dotacje z budżetu państwa – przyjęto, że wpływy z dotacji będą wzrastać jedynie o wskaźnik inflacji za rok poprzedni. Dla lat 2018-2020 przyjęto wzrost o wartość PKB odpowiednią dla roku 2017. Przyjęto, że dla lat 2021-2023 dotacje pozostaną na poziomie roku 2020.

Założono, że pozostałe czynniki nie ulegną zmianie.

- 5) Subwencje – na rok 2015r. przyjęto wielkości subwencji na podstawie informacji Ministra Finansów nr ST3/4820/16/2014 z 13 października 2014r. Wybierając wariant ostrożnościowy, założono że subwencja w poszczególnych latach nie będzie wzrastać.

- 6) Pozostałe dochody własne - przyjęto, że wpływy te w poszczególnych latach zwiększą się o wprost proporcjonalnie do wzrostu PKB w tych latach. Dla lat 2018-2020 przyjęto wzrost o wartość PKB odpowiednią dla roku 2017. Dla lat 2021-2023 wybrano wariant ostrożnościowy - dochody te pozostaną na poziomie roku 2020. Wzięto pod uwagę prognozowane zmniejszenie stopy bezrobocia, co może skutkować zmniejszeniem zaległości wobec Gminy.
- 7) Dochody majątkowe – przyjęto z tytułu dochodów majątkowych następujące wielkości:

2015r. - 1.347.653,87 zł w tym:

a) sprzedaż gruntów rolnych:

- działka nr 57 o pow. 67780 m2 obręb Krzykosy

b) sprzedaż działek pod zabudowę:

- działka nr 235/2 o pow. 536 m2 obręb Murzynówko
- działka nr 235/3 o pow. 805 m2 obręb Murzynówko
- działka nr 235/5 o pow. 829 m2 obręb Murzynówko
- działka nr 235/6 o pow. 831 m2 obręb Murzynówko
- działka nr 187/3 o pow. 1672 m2 obręb Krzykosy
- działka nr 187/6 o pow. 908 m2 obręb Krzykosy
- 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

Ze sprzedaży w/w działek założono uzyskanie dochodów w wys. 708.500,00 zł, przyjmując, że nie wszystkie działki znajdą nabywców.

Nie planuje się dochodów:

- z tytułu przekształcenia wieczystego użytkowania w prawo własności
- z tytułu sprzedaży lokalu mieszkalnego.

c) wpływy z dotacji celowej ze środków Województwa Wielkopolskiego na budowę dróg dojazdowych do gruntów rolnych w wysokości 200.000 zł

d) wpływy z dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków unijnych - „Budowa boisk sportowych w Krzykosach” 439.153,87 zł (inwestycja jest realizowana w 2014r.).

2016r. - 110.000,00 zł w tym:

a) ze sprzedaży majątku 100.000,00 zł - przewidziano do sprzedaży 8 działek budowlanych:

- działka nr 190/5 o pow. 2177 m2 obręb Witowo
- 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

Założono uzyskanie ze sprzedaży działek 100.000 zł, przyjmując, że nie wszystkie działki znajdą nabywców.

b) zwrot części wydatków inwestycyjnych dokonanych w ramach funduszu sołectkiego 10.000 zł.

w latach 2017- 2023 - nie planowano sprzedaży majątku gminy. Założono wpływy z dotacji celowej ze środków Województwa Wielkopolskiego na budowę dróg dojazdowych do gruntów rolnych w wysokości 100.000 zł oraz zwrot części wydatków inwestycyjnych dokonanych w ramach funduszu sołectkiego 10.000 zł.

WYDATKI

1) Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – przyjęto wzrost wynagrodzeń pracowników samorządowych uwzględniający przewidywaną średnioroczną stopę inflacji za rok poprzedni. Dla lat 2018-2020 przyjęto poziom CPI, jak dla roku 2017. Dla lat 2021-2023 przyjęto, że wydatki na wynagrodzenia pozostaną na poziomie roku 2020.

Wysokość stawek składek na ubezpieczenia społeczne i ubezpieczenie zdrowotne założono na obecnym poziomie. Nie zakładano wzrostu wynagrodzeń nauczycieli.

2) Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem jst - planując wydatki na 2015r. uwzględniono planowany średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych oraz bieżące potrzeby jednostki. Planując wydatki roku 2016 i 2017 uwzględniono planowany średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokościach przewidzianych w założeniach do Wieloletniego Planu Finansowego Państwa. Dla lat 2018-2020 przyjęto poziom CPI, jak dla roku 2017. Dla lat 2021-2023 przyjęto, że wydatki związane z funkcjonowaniem jst pozostaną na poziomie roku 2020.

3) Pozostałe wydatki bieżące – planując wydatki na 2015r. uwzględniono planowany średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych oraz bieżące potrzeby jednostek. Planując wydatki roku 2016 i 2017 uwzględniono planowany średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokościach przewidzianych w założeniach do Wieloletniego Planu Finansowego Państwa. Dla lat 2018-2020 przyjęto poziom CPI, jak dla roku 2017. Dla lat 2021-2023 przyjęto, że wydatki pozostaną na poziomie roku 2020.

Uwzględniono przewidziane w założeniach do Wieloletniego Planu Finansowego Państwa zmniejszenie stawki podatku VAT w 2017r. z 23% do 22%.

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 2015 zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 6.882.439,41 zł. W wydatkach majątkowych zaplanowano przedsięwzięcia ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej:

- Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Sulęcinku – planuje się realizację całości inwestycji w 2015r. (4.600.000 zł)

- Rozbudowa Zakładu Zagospodarowania Odpadów Jarocin. Wkład finansowy do ZGO Jarocin Sp. z o.o. (264.300 zł)

Ponadto zaplanowano inne inwestycje wyszczególnione w załączniku nr 4 do budżetu, a także inwestycje wnioskowane do realizacji w ramach funduszu sołeckiego.

W 2016r. zaplanowano wydatki na wieloletnie przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2:

- Rozbudowa Zakładu Zagospodarowania Odpadów Jarocin. Wkład finansowy do ZGO Sp. z o.o. Jarocin – 264.300 zł.

W pozostałych latach zaplanowano inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku, w tym budowę dróg dojazdowych do gruntów rolnych.

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 i pożyczek.

Po stronie rozchodów ujęto środki na spłatę rat kapitałowych wynikających z zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów. Spłaty ostatnich rat kapitałowych zaplanowano na 2023r.

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 2015r. planowana jest w wysokości 6.495.600,98 zł. Do obliczenia kwoty długu na koniec 2015r. przyjęto zadłużenie w 2014r. planowane ostatnią zmianą WPF (tj. z dnia 29.12.2014r.). Spłata długu została rozłożona do 2023 roku włącznie.

Wieloletni Plan Finansowy Gminy Krzykosy jest spójny z wielkościami określonymi w projekcie uchwały budżetowej na rok 2015. 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. Wskaźniki obliczone dla Gminy Krzykosy w każdym z prognozowanych lat mieszczą się w granicach określonych ustawowo, zarówno dla roku 2015, jak też dla lat 2016-2023.

Przewodniczący Rady Gminy

(-) Wiesław Zając