Dokument podpisany elektronicznie

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Krzykosy Nr XL/270/2014 z dnia 28.03.2014r. -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	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	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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]										
2014	18 197 513,00	17 460 513,00	3 311 217,00	24 000,00	2 852 639,00	1 678 174,00	7 692 411,00	2 510 232,00	737 000,00	100 000,00	637 000,00
2015	18 427 697,00	18 127 697,00	3 444 245,00	24 964,00	2 967 244,00	1 745 595,00	8 079 284,00	2 490 807,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2016	19 077 484,00	18 834 484,00	3 599 925,00	26 092,00	3 101 363,00	1 824 496,00	8 444 468,00	2 490 807,00	243 000,00	243 000,00	0,00
2017 1)	19 556 793,00	19 556 793,00	3 759 024,00	27 245,00	3 238 428,00	1 905 130,00	8 817 671,00	2 490 807,00	0,00	0,00	0,00
2018	20 293 325,00	20 293 325,00	3 920 596,00	28 416,00	3 377 623,00	1 987 017,00	9 196 676,00	2 493 802,00	0,00	0,00	0,00
2019	21 104 409,00	21 104 409,00	4 077 294,00	29 552,00	3 512 620,00	2 066 434,00	9 564 249,00	2 593 474,00	0,00	0,00	0,00
2020	21 926 704,00	21 926 704,00	4 236 158,00	30 703,00	3 649 483,00	2 146 949,00	9 936 903,00	2 694 524,00	0,00	0,00	0,00
2021	22 736 975,00	22 736 975,00	4 392 699,00	31 838,00	3 784 345,00	2 226 286,00	10 304 107,00	2 794 096,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								
		Wydatki bieżące	w tym:							Wydatki majątkowe
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
								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)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
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]									
2014	19 102 715,00	16 781 439,13	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	2 583,00	6 317,00	2 321 275,87
2015	18 050 881,00	17 126 581,00	0,00	0,00	0,00	128 476,00	128 476,00	0,00	0,00	924 300,00
2016	18 787 288,00	17 591 999,00	0,00	0,00	0,00	115 228,00	115 228,00	0,00	0,00	1 195 289,00
2017 1)	19 266 597,00	18 068 956,00	0,00	0,00	0,00	103 604,00	103 604,00	0,00	0,00	1 197 641,00
2018	20 003 129,00	18 541 424,00	0,00	0,00	0,00	91 979,00	91 979,00	0,00	0,00	1 461 705,00
2019	20 684 413,00	19 013 603,00	0,00	0,00	x	78 303,00	78 303,00	0,00	0,00	1 670 810,00
2020	21 077 765,88	19 484 710,00	0,00	0,00	x	54 620,00	54 620,00	0,00	0,00	1 593 055,88
2021	22 149 711,12	19 949 289,00	0,00	0,00	x	19 401,00	19 401,00	0,00	0,00	2 200 422,12

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym: na pokrycie deficytu budżetu
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]								
2014	-905 202,00	1 746 802,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 746 802,00	905 202,00	0,00	0,00
2015	376 816,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2017 1)	290 196,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2019	419 996,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2021	587 263,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	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	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
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]				
2014	841 600,00	841 600,00	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00
2015	376 816,00	376 816,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	290 196,00	290 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	290 196,00	290 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	290 196,00	290 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	419 996,00	419 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	848 938,12	848 938,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	587 263,88	587 263,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwota długu	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 a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 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])
2014	3 103 602,00	0,00	679 073,87	679 073,87
2015	2 726 786,00	0,00	1 001 116,00	1 001 116,00
2016	2 436 590,00	0,00	1 242 485,00	1 242 485,00
2017 1)	2 146 394,00	0,00	1 487 837,00	1 487 837,00
2018	1 856 198,00	0,00	1 751 901,00	1 751 901,00
2019	1 436 202,00	0,00	2 090 806,00	2 090 806,00
2020	587 263,88	0,00	2 441 994,00	2 441 994,00
2021	0,00	0,00	2 787 686,00	2 787 686,00

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	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 jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 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 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	([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]	([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] - [15.1.1])		([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])+[9.5]) /([1]-[15.1.1])	([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]	[9.4]<=[9.6]	[9.4]<=[9.6.1]
2014	5,45%	2,87%	0,00	2,87%	4,28%	4,78%	5,53%	TAK	TAK
2015	2,74%	2,74%	0,00	2,74%	7,06%	4,93%	5,68%	TAK	TAK
2016	2,13%	2,13%	0,00	2,13%	7,79%	4,05%	4,80%	TAK	TAK
2017 1)	2,01%	2,01%	0,00	2,01%	7,61%	6,38%	6,38%	TAK	TAK
2018	1,88%	1,88%	0,00	1,88%	8,63%	7,49%	7,49%	TAK	TAK
2019	2,36%	2,36%	0,00	2,36%	9,91%	8,01%	8,01%	TAK	TAK
2020	4,12%	4,12%	0,00	4,12%	11,14%	8,72%	8,72%	TAK	TAK
2021	2,67%	2,67%	0,00	2,67%	12,26%	9,89%	9,89%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
						z tego:				
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
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]					
2014	0,00	0,00	9 048 230,00	2 071 433,67	1 287 398,23	0,00	1 287 398,23	1 287 398,23	1 023 877,64	10 000,00
2015	376 816,00	376 816,00	9 314 430,00	2 071 597,00	904 300,00	0,00	904 300,00	904 300,00	20 000,00	0,00
2016	290 196,00	290 196,00	9 576 724,00	2 129 933,00	624 300,00	0,00	624 300,00	624 300,00	570 989,00	0,00
2017 1)	290 196,00	290 196,00	9 844 451,00	2 189 477,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 197 641,00	0,00
2018	290 196,00	290 196,00	10 109 719,00	2 248 474,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 461 705,00	0,00
2019	419 996,00	419 996,00	10 375 952,00	2 307 686,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 670 810,00	0,00
2020	848 938,12	848 938,10	10 647 081,00	2 367 987,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 516 054,88	0,00
2021	587 263,88	587 263,88	10 920 955,00	2 428 898,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 728 227,12	0,00

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:	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	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	
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			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									
2014	43 800,00	43 800,00	0,00	460 000,00	460 000,00	460 000,00	67 897,00	43 800,00	0,00
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 1)	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

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: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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: 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									
2014	776 990,43	621 592,34	776 990,43	155 398,09	155 398,09	155 398,09	155 398,09	775 000,00	775 000,00
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 1)	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

Wyszczególnienie			Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
		w tym:							
	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia 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
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2014	775 000,00	775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 1)	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych		
				w tym:					w tym:	
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	15.1	15.1.1	15.2
Formuła										
2014	381 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	376 816,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2017 1)	290 196,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2019	369 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	199 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krzykosy

na lata 2014-2021

WSTĘP

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Krzykosy została sporządzona na lata 2014-2021. , umożliwia ona ocenę sytuacji finansowej, kształtowanie się zdolności kredytowej oraz możliwości inwestycyjnych. Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2013r., poz. 885ze zm.) przedmiotową prognozę należy sporządzić na okres obejmujący rok budżetowy tj. 2014r. oraz co najmniej trzy kolejne lata tzn. do 2017r. . Nie może on być jednak krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków na przedsięwzięcia wykazane w załączniku nr 2.

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 (w przypadku Gminy Krzykosy powyższe limity ustalono do 2016r.).

Wydłużenie czasu na jaki została opracowana tj. do 2021r. spowodowane jest okresem na jaki planuje się zaciągnąć zobowiązania wykazane w prognozie kwoty długu, która stanowi część Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Sposób prognozowania WPF został podzielony na dwa okresy, w których uwzględniono wysokość prognozowanego poziomu inflacji (wskaźnik wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych) i PKB. Poziomy te wraz ze wskaźnikami na lata następne przedstawiają poniższe tabele.

POZIOM INFLACJI

Rok	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	2,5 %	2,5 %	2,5 %	2,4 %	2,4 %	2,4 %	2,4 %

POZIOM PKB

Rok	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	3,5 %	4,0 %	3,9 %	3,8 %	3,5 %	3,4 %	3,2 %

Dwa okresy prognozy to:

1. rok 2014, przyjęto wartości zgodne z wielkościami budżetu Gminy Krzykosy na ten rok;
2. lata 2015-2021, przyjęto wartości uzyskane poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz o korekty merytoryczne.

Wieloletnia Prognoza Finansowa ma charakter kroczący i będzie aktualizowana co najmniej raz w roku przy składaniu projektu budżetu na kolejny rok budżetowy. Jednakże bierze się pod uwagę fakt, iż długi okres prognozowania zwiększa ryzyko błędnego oszacowania przyjętych wartości.

PROGNOZA DOCHODÓW GMINY

Prognozy dochodów dokonano w podziale na dochody bieżące i majątkowe.

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- podatki i opłaty lokalne
- Dochody bieżące z majątku;
- Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
- Podatki i opłaty lokalne – w tym podatek od nieruchomości;
- Subwencja ogólna;
- Udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT);
- Pozostałe.

W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:

- Dochody z majątku (w tym sprzedaż mienia);
- Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;
- Pozostałe.

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej.

Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. Posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii wskaźnik. Ponadto poszczególnym kategoriom nadano wagi wskaźnika tzn. waga zmiennej makroekonomicznej oznacza o jaki poziom wskaźnika z danego roku , indeksowana zostanie wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 \cdot (1 + CPI \cdot u_{CPI}) \cdot (1 + \Delta PKB \cdot u_{\Delta PKB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych,

- - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym,

  CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym,

  u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię,

  ΔPKB - wskaźnik dynamiki PKB,

  $u_{\Delta PKB}$ - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy oraz przewidywania na następne lata w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących nadano wagę 100% wzrostu o wskaźnik PKB oraz wagę 20% wzrostu o wskaźnik inflacji z wyjątkiem kategorii majątkowych.

Do opracowania dochodów Gminy Krzykosy wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2008-2013, uwzględniono założenia makroekonomiczne przyjęte w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2013-2016, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie gminy.

Ponadto w prognozie dochodów na lata 2015-2021 zwiększono planowane dochody bieżące z tytułu wpływu dotacji na wychowanie przedszkolne.

Dochody majątkowe – przyjęto wielkości z tytułu dochodów majątkowych w następujących wysokościach:

2014r. - 100.000,00 zł, w tym:

- ze sprzedaży działek założono uzyskanie 100.000 zł:

- Działka rolna nr 187/1 o pow. 7282 m2 obręb Krzykosy
- 4 działki budowlane w miejscowości Witowo o pow. 8059m2

-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 460.000,00 zł

- dochody majątkowe przeznaczone na wydatki inwestycyjne w wys. 177.000,00zł

2015r. - 300.000,00 zł w tym:

- ze sprzedaży majątku 300.000,00 zł

– w 2015 roku przewidziano do sprzedaży 7 działek budowlanych:
    - działka nr 187/3 o pow. 1672 m2 obręb Krzykosy
    - działka nr 187/6 o pow. 908 m2 obręb Krzykosy
    - działka nr 184/1 o pow. 1645 m2 obręb Solec
    - działka nr 519/7 o pow. 790 m2 obręb Bogusławki
    - działka nr 519/9 o pow. 914 m2 obręb Bogusławki
    - działka nr 519/10 o pow. 1184 m2 obręb Bogusławki
    - działka nr 519/12 o pow. 1083 m2 obręb Bogusławki

  Założono uzyskanie ze sprzedaży działek 300.000 zł.

2016r. - 243.000,00 zł w tym:

- ze sprzedaży majątku 243.000,00 zł

– w 2016 roku przewidziano do sprzedaży 5 działek budowlanych:
    - działka nr 190/5 o pow. 2177 m2 obręb Witowo
    - 4 działki w miejscowości Murzynówko o pow. 3001m2

  Założono uzyskanie ze sprzedaży działek 243.000 zł.

– Lata 2017-2021 są zbyt odległe, aby realistycznie zaplanować sprzedaż majątku gminy.

–

PROGNOZA WYDATKÓW GMINY

Prognozy wydatków dokonano po podziale na wydatki bieżące i majątkowe.

W wydatkach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- Wydatki na obsługę długu

- Wydatki na wynagrodzenia i składniki od nich naliczane
- Wydatki na związane z funkcjonowaniem JST
- Pozostałe.

W wydatkach majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:

- Wydatki inwestycyjne kontynuowane
- Wydatki majątkowe w formie dotacji
- Nowe wydatki inwestycyjne

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej.
Kategorie wydatków bieżących prognozowano za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. Posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii wskaźnik. Ponadto poszczególnym kategoriom nadano wagi wskaźnika tzn. waga zmiennej makroekonomicznej oznacza o jaki poziom wskaźnika z danego roku , indeksowana zostanie wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 \cdot (1 + CPI \cdot u_{CPI}) \cdot (1 + \Delta PKB \cdot u_{\Delta PKB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych,

- - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym,
  CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym,
  u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię,
  ΔPKB - wskaźnik dynamiki PKB,
  $u_{\Delta PKB}$ - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

Kształtowanie się wydatków na obsługę długu wyliczono w oparciu o harmonogramy spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy oraz przewidywania na następne lata w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących nadano wagę 20% wzrostu o wskaźnik PKB oraz wagę 100% wzrostu o wskaźnik inflacji z wyjątkiem kategorii majątkowych.

Do opracowania prognozowanych wydatków Gminy Krzykosy wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania wydatków za lata 2008-2013, uwzględniono założenia makroekonomiczne przyjęte w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2013-2016, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie gminy.

1) Wydatki majątkowe - zgodnie z projektem budżetu na rok 2014 zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 2.321.275,87 zł, w tym z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 621.592,34 zł.

W kolejnych latach zaplanowano wydatki na **wieloletnie przedsięwzięcia** ujęte w załączniku nr 2:

- w 2014r.

1) Rozbudowa Zakładu Zagospodarowania Odpadów Jarocin. Wkład finansowy do ZGO Sp. z o.o. Jarocin – w wys.264.300,00zł
2) Budowa obiektu sportowego w Krzykosach –(amfiteatr z zapleczem sportowym przy GOK)- realizacja z udziałem środków z UE.- w wys. 955.698,23zł
3) Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Sulęcinku – w wys.67.400,00zł

- w 2015r.

1) „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Sulęcinku” 375.700 zł

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

528.600 zł

- w 2016r.

1) Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Sulęcinku -624.300zł.

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 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. Po stronie rozchodów ujęto środki na spłatę rat kapitałowych wynikających z zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów. Spłaty ostatnich rat kapitałowych zaplanowano na 2021r.

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 2014r. planowana jest w wysokości 3.103.602,00 zł.

Spłata długu została rozłożona do 2021 roku włącznie.

Wieloletni Plan Finansowy Gminy Krzykosy jest spójny z wielkościami określonymi w uchwale budżetowej na rok 2014. 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 2014, jak też dla lat 2015-2021, gdzie obowiązują wskaźniki z art. 243 uofp.

Przewodniczący Rady Gminy

(-) Wiesław Zając