

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:							w tym:
			4.1	w tym:		4.2	4.3	w tym:		
				na pokrycie deficytu ^x budżetu	na pokrycie deficytu ^x budżetu			na pokrycie deficytu ^x budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem ⁵⁾ długu	
3	4.1.1	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	na pokrycie deficytu ^x budżetu			
4	4.1		4.2		4.3		4.4		4.4.1	
Formula	[1] - [2]	[4.1] = [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2015	3 015 864,00	0,00	0,00	2 249 459,00	0,00	1 171 936,00	0,00	0,00	0,00	
2016	4 560 354,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	3 485 865,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	3 556 155,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	3 541 785,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	3 541 785,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 241 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	937 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	217 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	215 958,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	117 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	10 037,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:					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	w tym:				
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot 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	
Formula	[5.1] + [5.2]	[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]						
2015	6 437 259,00	6 437 259,00	3 658 384,00	3 658 384,00	0,00	0,00	0,00	
2016	4 560 354,00	4 560 354,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	3 485 865,00	3 485 865,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	3 556 155,00	3 556 155,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	3 541 785,00	3 541 785,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	3 541 785,00	3 541 785,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 241 720,00	1 241 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	937 000,00	937 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	217 000,00	217 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	215 968,00	215 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	117 192,00	117 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	10 037,00	10 037,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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. 1195) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia 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 o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [10.1] - [11.1] - [12.1]
2015	27 132 141,00	0,00	4 361 023,00	6 610 482,00
2016	21 927 726,00	0,00	7 048 831,00	7 048 831,00
2017	17 797 801,00	0,00	3 387 224,00	3 387 224,00
2018	13 758 488,00	0,00	3 274 331,00	3 274 331,00
2019	6 280 702,00	0,00	2 969 622,00	2 969 622,00
2020	2 738 917,00	0,00	4 404 406,00	4 404 406,00
2021	1 497 197,00	0,00	3 741 763,00	3 741 763,00
2022	560 197,00	0,00	3 918 657,00	3 918 657,00
2023	343 197,00	0,00	4 098 023,00	4 098 023,00
2024	127 229,00	0,00	4 279 852,00	4 279 852,00
2025	10 037,00	0,00	4 464 281,00	4 464 281,00
2026	0,00	0,00	4 565 746,00	4 565 746,00
2027	0,00	0,00	4 745 244,00	4 745 244,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki ¹⁰⁾ budżetowej	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		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	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
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	3 015 864,00	3 015 864,00	12 317 487,00	3 838 578,00	13 881 750,00	324 761,00	13 556 969,00	13 556 969,00	1 993 551,00	43 450,00
2016	4 560 354,00	4 399 451,00	0,00	0,00	9 702 518,00	323 882,00	9 378 636,00	9 378 636,00	0,00	0,00
2017	3 485 865,00	3 324 963,00	0,00	0,00	967 942,00	323 882,00	644 060,00	644 060,00	0,00	0,00
2018	3 556 155,00	3 556 155,00	0,00	0,00	807 040,00	323 882,00	483 158,00	483 158,00	0,00	0,00
2019	3 541 785,00	3 541 785,00	0,00	0,00	4 258 983,00	322 982,00	3 936 001,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 541 785,00	3 541 785,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 241 720,00	1 241 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	937 000,00	937 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	217 000,00	217 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	215 968,00	215 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	117 192,00	117 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	10 037,00	10 037,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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																
	12.1		12.1.1		12.1.1.1		12.2		12.2.1		12.3						
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		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: 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
Lp	12.1		12.1.1		12.1.1.1		12.2		12.2.1		12.3		12.3.1		12.3.2		
Formuła																	
2015	103 036,00		103 036,00		103 036,00		11 154 915,00		10 319 873,00		68 648,00		53 127,00		53 127,00		
2016	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		
2018	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		
2020	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		
2022	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		
2024	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		
2025	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		
2026	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		
2027	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1., 12.7.1 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:	w tym:	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:
	12.4	12.4.1								
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	10 385 589,00	6 470 058,00	6 470 058,00	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	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

Lp	12.8	12.8.1	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku					13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
			Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstających w wykonaniu zadań z zakresu realizacji programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	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. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej					
Formuła												
2015	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty 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 dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2015	6 437 259,00	5 707 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	4 560 354,00	5 063 219,00	644 061,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 485 865,00	4 419 159,00	644 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 556 155,00	3 936 001,00	483 158,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 541 785,00	0,00	3 936 001,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 541 785,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 241 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	937 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	217 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	215 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	117 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	10 037,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu 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. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. poz. 86, z późn. zm.). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.5-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej 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

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

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Janusz Dziuban

OBJAŚNIENIA przyjętych wartości

Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krośnice na lata 2015-2027

UWAGI OGÓLNE

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest dokumentem zapewniającym wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego i jest odzwierciedleniem kierunków i planów rozwoju Gminy Krośnice. Wieloletnia Prognoza Finansowa została przygotowana w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej Gminy Krośnice przez Radę Gminy, mieszkańców gminy, instytucje kredytujące, organy nadzorcze oraz inne zainteresowane podmioty.

Planowanie wieloletnie jest niezbędnym instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi. Wieloletnia prognoza finansowa jako dokument zapewniający wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego w jednostce samorządu terytorialnego jest odzwierciedleniem kierunków i planów rozwoju gminy. W pierwszej kolejności dokonano analizy, ile i z jakich źródeł gmina może pozyskać środki finansowe oraz jakie czynniki mogą mieć na to wpływ. Dopiero w dalszej kolejności prognozowano wydatki budżetowe, najpierw wydatki bieżące, a w dalszej kolejności – wydatki majątkowe.

Przy konstrukcji WPF istotne jest określenie prawdopodobnej ilości środków finansowych, jakimi Gmina może dysponować w latach 2015-2027. Na tej podstawie będzie można określić między innymi zakres realizowanych przedsięwzięć oraz prawdopodobne kwoty wydatków bieżących i majątkowych zaplanowanych na ich realizację.

Procedurę opracowania WPF oraz wieloletnich przedsięwzięć inwestycyjnych Gminy Krośnice ustalił Wójt Gminy zarządzeniem Nr 48/2010/RF z dnia 30 września 2010 roku.

W zarządzeniu ustalono zasady szacowania prognozy dochodów budżetu oraz planu wydatków. Ustalono szczegółowość opracowania materiałów planistycznych. Na tej podstawie wszyscy dyrektorzy oraz kierownicy jednostek organizacyjnych przygotowali plany dochodów i wydatków swoich jednostek uwzględniając obowiązujące przepisy prawa, zapowiedzi ich zmian oraz zaplanowane zmiany organizacyjne.

PROGNOZOWANE DOCHODY NA LATA 2015-2027

Planowane dochody w roku 2015 wynoszą kwotę **48.106.152zł**. Dochody bieżące planuje się w wysokości 33.900.791zł, a dochody majątkowe w wysokości 14.205.361zł.

Przy prognozowaniu dochodów z tyt. podatku rolnego na 2015 r. z uwzględniono ogłoszoną przez Prezesa GUS średnią cenę skupu żyta za 11 kwartałów w kwocie 61,37zł/q, tj 153,42zł /1ha przel. i 306,85zł/1 ha fiz. Natomiast przy planowaniu dochodów z tytułu podatku leśnego przyjęto cenę sprzedaży drewna tartaczanego ogłoszoną przez Prezesa GUS w kwocie 188,85zł/m3, tj 41,54zł/1/ha fiz. W zakresie wpływów z podatku od nieruchomości i od środków transportowych przyjęto stawki z 2014 roku.

W zakresie wpływów dotyczących udziałów gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, tj. podatku dochodowego od osób fizycznych, przyjęto wielkości określone przez Ministerstwo Finansów. Wpływy z tego tytułu planuje się wyższe o 5,6% w porównaniu do roku 2014. tj. o 577.849zł.

W 2015 roku mniejsze wpływy będą z tytułu dotacji na zadania własne z budżetu państwa. Stanowiąc one będą kwotę 668.800zł. o 44,1% (na 30.09.2014r. – stanowią 1.195.780zł.).

Dotacja na zadania w zakresie świadczeń rodzinnych będzie większa o 116.00zł. (w 2015r wynosi 3.288.000zł a w 2014r. 3.172.000zł).

Wielkość subwencji ogólnej dla gminy wynosi 8.020.236zł., w tym subwencja oświatowa 6.765.256zł. która jest większa o 1,1% w stosunku do subwencji roku 2014 oraz subwencja wyrównawcza mniejsza o 22,7% w stosunku do roku 2013. Ogółem kwota subwencji ogólnej dla gminy jest mniejsza o 294.170zł. od przyznanej subwencji na rok 2014 (plan subwencji na 30.09.2014 – 8.314.406zł).

Dochody planowane są z tytułu sprzedaży majątku gminy wynoszą 2.826.785zł. Zaplanowane środki ze sprzedaży w 2014 roku zostały wykonane w kwocie 3.993.592,35zł.

Na rok 2015 dochody bieżące, które zaplanowano w wysokości wyższej o 2.707.844zł., w podatku od nieruchomości od osób prawnych w związku z rozbudową PMG Wierzchowice, nie wpłyną do budżetu gminy w roku 2015 w planowanej wysokości, w związku z trwającym postępowaniem w SKO.

Wyższe dochody majątkowe związane są z planowanym otrzymaniem dotacji na inwestycje

związaną z budową infrastruktury turystycznej na terenie zespołu pałacowo-parkowego Krośnice-Wierzchowice oraz budową basenu w ramach CETS w Krośnicach.

Ze względu na trudne do oszacowania wielkości dochodów w latach 2016-2027 tj., do czasu spłaty przez gminę zaciągniętych zobowiązań, przyjęto wskaźniki wzrostu dochodów bieżących w latach 2020-2027 na poziomie 0,4%-1,4% oraz spadek dochodów w latach 2016-2017 w stosunku do roku 2015. Spadek planowanych dochodów spowodowany jest, tym iż od roku 2016 nie przewiduje się dochodów z tytułu zwrotu podatku Vat.

PROGNOZOWANE WYDATKI NA LATA 2015-2027

Jednostki samorządu terytorialnego będą musiały przestrzegać szczegółowych zasad dotyczących planowanego i wykonywanego deficytu budżetowego. Chodzi tu o regulacje zawarte w art.243 u.f.p, zgodnie z którymi rada gminy 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 u.f.p, oraz, że wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki jedynie o kwotę związaną z realizacją wydatków bieżących z udziałem środków unijnych, w przypadku gdy środki te nie zostałyby przekazane w danym roku budżetowym.

Ogółem wydatki w roku 2015 planuje się na poziomie **45.090.288zł**. W roku 2015 zaplanowano kontynuację zadań inwestycyjnych z roku 2014 oraz wykorzystanie możliwości zrealizowania inwestycji, do których gmina planuje otrzymać dofinansowanie z UE. Planowane wydatki majątkowe w roku 2015 wynoszą 15.550.520.zł.

W związku ze sprzedażą majątku w formie sprzedaż-dzierżawa-odkup, gmina zobowiązana jest do płacenia co miesiąc czynszu dzierżawnego, co zostało ujęte w planie wydatków bieżących w klasyfikacji 70005 paragraf 4430. Wykup nieruchomości nastąpi w 2019 roku po cenie sprzedaży tj. 3.936.001zł.