Uchwała Nr III/23/2015
Rady Powiatu Krośnieńskiego
z dnia 29 stycznia 2015 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Krośnieńskiego na lata 2015-2022

Na podstawie art. 226, art 227, art.228, art. 229 i art.230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 roku poz. 885 ze zm.) w związku z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 roku poz.86, ze zm.) Rada Powiatu Krośnieńskiego uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Krośnieńskiego na lata 2015 - 2022 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 - Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz Załącznikiem Nr 2 - Wykaz przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań:
a) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Załączniku Nr 2,
b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy 2015.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 4. Traci moc uchwała Nr XXXIII/297/2013 Rady Powiatu Krośnieńskiego z dnia 19 grudnia 2013 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Krośnieńskiego na lata 2014-2023 z późniejszymi zmianami.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2015 r.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Powiatu Krośnieńskiego
Danuta ANIOŁ

Wieloletnia Prognoza Finansowa [1)]

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr III/23/2015 Rady Powiatu Krośnieńskiego z dnia 29 stycznia 2015 r.

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 podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku [x]	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]										
Wykonanie 2012	54 047 328,81	49 010 069,59	6 563 025,00	193 335,84	1 706 225,32	0,00	24 172 925,00	13 864 800,78	5 037 259,22	352 190,05	4 685 069,17
Wykonanie 2013	55 037 349,76	51 623 640,06	7 151 123,00	159 488,06	1 939 898,26	0,00	24 135 513,00	14 449 838,60	3 413 709,70	45 418,59	2 446 391,00
Plan 3 kw. 2014	53 231 798,00	50 047 075,00	7 477 028,00	130 000,00	1 993 400,00	0,00	23 644 018,00	13 693 280,00	3 184 723,00	799 710,00	2 385 013,00
Wykonanie 2014	54 102 862,00	50 864 843,00	7 477 028,00	130 000,00	2 069 918,00	0,00	23 687 209,00	14 349 797,00	3 238 019,00	805 940,00	2 432 079,00
2015	56 130 119,00	51 767 647,00	8 302 158,00	130 000,00	2 140 576,00	0,00	23 285 427,00	12 817 627,00	4 362 472,00	502 000,00	3 860 472,00
2016	50 202 244,00	50 000 204,00	8 592 734,00	132 500,00	2 040 588,00	0,00	23 751 136,00	12 899 299,00	202 040,00	202 040,00	0,00
2017	60 347 853,00	51 641 772,00	9 005 185,00	134 550,00	2 081 399,00	0,00	24 226 158,00	13 157 285,00	8 706 081,00	206 081,00	8 500 000,00
2018	52 675 024,00	52 464 822,00	9 374 397,00	141 008,00	2 123 027,00	0,00	24 710 681,00	13 029 376,00	210 202,00	210 202,00	0,00
2019	53 851 021,00	53 636 615,00	9 693 127,00	146 790,00	2 165 488,00	0,00	25 204 895,00	13 289 964,00	214 406,00	214 406,00	0,00
2020	55 055 071,00	54 836 376,00	10 022 693,00	151 781,00	2 208 798,00	0,00	25 708 993,00	13 555 763,00	218 695,00	218 695,00	0,00
2021	56 287 887,00	56 064 819,00	10 363 465,00	156 941,00	2 252 974,00	0,00	26 223 173,00	13 826 878,00	223 068,00	223 068,00	0,00
2022	57 550 205,00	57 322 675,00	10 715 823,00	162 277,00	2 298 033,00	0,00	26 747 636,00	14 103 416,00	227 530,00	227 530,00	0,00

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 bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [x]
			z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	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 [4]	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy [x]	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) [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]	
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]									
Wykonanie 2012	50 577 929,77	48 470 701,10	0,00	0,00	x	1 228 165,06	1 228 165,06	0,00	0,00	2 107 228,67
Wykonanie 2013	52 490 693,14	48 522 693,48	0,00	0,00	x	693 302,96	693 302,96	0,00	0,00	3 967 999,66
Plan 3 kw. 2014	56 720 138,00	48 469 292,00	0,00	0,00	x	686 113,00	686 113,00	0,00	0,00	8 250 846,00
Wykonanie 2014	57 016 659,00	48 806 867,00	0,00	0,00	x	626 113,00	626 113,00	0,00	0,00	8 209 792,00
2015	54 101 279,00	46 716 531,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	16 200,00	0,00	7 384 748,00
2016	47 617 161,00	46 904 102,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	713 059,00
2017	57 302 541,00	47 554 821,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00	9 747 720,00
2018	49 927 024,00	48 188 764,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	1 738 260,00
2019	50 782 142,00	48 877 589,00	0,00	0,00	x	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	1 904 553,00
2020	53 555 071,00	49 673 399,00	0,00	0,00	x	96 000,00	96 000,00	0,00	0,00	3 881 672,00
2021	55 087 887,00	50 484 229,00	0,00	0,00	x	54 000,00	54 000,00	0,00	0,00	4 603 658,00
2022	56 390 205,00	51 310 375,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	5 079 830,00

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: na pokrycie deficytu budżetu [x]	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy [x]	w tym: na pokrycie deficytu budżetu [x]	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych [x]	w tym: na pokrycie deficytu budżetu [x]	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu [5) x]	w tym: 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]								
Wykonanie 2012	3 469 399,04	6 453 722,34	0,00	0,00	3 812 732,34	0,00	2 640 990,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	2 546 656,62	8 686 343,00	0,00	0,00	1 461 428,00	1 104 598,00	7 224 915,00	1 594 359,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-3 488 340,00	5 101 699,00	0,00	0,00	4 556 849,00	0,00	544 850,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-2 913 797,00	5 027 156,00	0,00	0,00	4 556 849,00	2 443 490,00	470 307,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 028 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 585 083,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 045 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 748 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 068 879,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 160 000,00	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:					
		Spłaty 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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) 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]				
Wykonanie 2012	8 461 693,00	8 461 693,00	4 163 800,00	4 163 800,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	5 987 386,00	5 987 386,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 613 359,00	1 613 359,00	1 594 359,00	1 594 359,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	2 113 359,00	2 113 359,00	1 553 020,00	1 553 020,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 028 840,00	2 028 840,00	470 307,00	470 307,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 585 083,00	2 585 083,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 045 312,00	3 045 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 748 000,00	2 748 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 068 879,00	3 068 879,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 160 000,00	1 160 000,00	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])
Wykonanie 2012	18 372 193,00	0,00	539 368,49	4 352 100,83
Wykonanie 2013	18 979 166,00	0,00	3 100 946,58	4 562 374,58
Plan 3 kw. 2014	17 910 657,00	0,00	1 577 783,00	6 134 632,00
Wykonanie 2014	17 336 114,00	0,00	2 057 976,00	6 614 825,00
2015	15 307 274,00	0,00	5 051 116,00	5 051 116,00
2016	12 722 191,00	0,00	3 096 102,00	3 096 102,00
2017	9 676 879,00	0,00	4 086 951,00	4 086 951,00
2018	6 928 879,00	0,00	4 276 058,00	4 276 058,00
2019	3 860 000,00	0,00	4 759 026,00	4 759 026,00
2020	2 360 000,00	0,00	5 162 977,00	5 162 977,00
2021	1 160 000,00	0,00	5 580 590,00	5 580 590,00
2022	0,00	0,00	6 012 300,00	6 012 300,00

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 $_{n}$ 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 $_{x}$	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art $_{x}$ 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 $_{n}$ na dany rok $_{x}$	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 $_{x}$ 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 $_{x}$ 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]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012	17,93%	10,22%	0,00	10,22%	1,65%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	12,14%	12,14%	0,00	12,14%	5,72%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	4,32%	1,32%	0,00	1,32%	4,47%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	5,06%	2,19%	0,00	2,19%	5,29%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	4,59%	3,73%	0,00	3,73%	9,89%	3,95%	4,22%	TAK	TAK
2016	5,99%	5,99%	0,00	5,99%	6,57%	6,69%	6,97%	TAK	TAK
2017	5,61%	5,61%	0,00	5,61%	7,11%	6,98%	7,25%	TAK	TAK
2018	5,71%	5,71%	0,00	5,71%	8,52%	7,86%	7,86%	TAK	TAK
2019	6,01%	6,01%	0,00	6,01%	9,24%	7,40%	7,40%	TAK	TAK
2020	2,90%	2,90%	0,00	2,90%	9,78%	8,29%	8,29%	TAK	TAK
2021	2,23%	2,23%	0,00	2,23%	10,31%	9,18%	9,18%	TAK	TAK
2022	2,05%	2,05%	0,00	2,05%	10,84%	9,78%	9,78%	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]	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty 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 [12]	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]					
Wykonanie 2012	0,00	0,00	31 875 619,24	5 080 806,98	544 909,95	543 421,95	1 488,00	436 998,91	1 568 999,91	101 229,85
Wykonanie 2013	0,00	0,00	32 249 148,34	4 824 342,48	2 788 177,00	512 460,00	2 275 717,00	173 000,00	3 669 497,71	125 501,95
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	31 797 709,00	4 936 638,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 006 359,00	1 237 032,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	32 484 785,00	5 055 193,00	1 276 632,00	25 936,00	1 250 696,00	1 052 155,00	6 005 648,00	1 226 532,00
2015	2 028 840,00	2 028 840,00	31 515 459,00	5 064 781,00	844 446,00	310 552,00	533 894,00	473 894,00	6 549 854,00	0,00
2016	2 585 083,00	2 585 083,00	33 252 931,00	4 927 668,00	1 006 320,00	300 000,00	706 320,00	156 320,00	556 739,00	0,00
2017	3 045 312,00	3 045 312,00	33 541 795,00	4 986 172,00	9 856 320,00	250 000,00	9 606 320,00	156 320,00	9 591 400,00	0,00
2018	2 748 000,00	2 748 000,00	33 835 168,00	5 045 815,00	156 320,00	0,00	156 320,00	156 320,00	1 581 940,00	0,00
2019	3 068 879,00	3 068 879,00	34 133 150,00	5 106 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 904 553,00	0,00
2020	1 500 000,00	1 500 000,00	34 435 842,00	5 168 627,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 881 672,00	0,00
2021	1 200 000,00	1 200 000,00	34 743 348,00	5 231 851,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 603 658,00	0,00
2022	1 160 000,00	1 160 000,00	35 055 775,00	5 296 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 079 830,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty 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:	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 [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									
Wykonanie 2012	1 767 420,79	1 640 803,26	1 640 803,26	4 084 560,47	4 083 656,93	4 083 656,93	1 516 142,30	1 323 938,32	1 323 938,32
Wykonanie 2013	1 163 266,99	1 125 796,05	1 125 796,05	1 545 427,11	1 545 188,84	1 545 188,84	1 443 801,53	1 302 946,32	1 658 052,00
Plan 3 kw. 2014	687 937,00	681 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 016 679,00	940 124,00	0,00
Wykonanie 2014	835 242,00	829 250,00	829 250,00	0,00	0,00	0,00	1 151 009,00	1 072 126,00	1 072 126,00
2015	181 807,00	180 224,00	8 663,00	660 472,00	660 472,00	0,00	202 307,00	200 724,00	8 663,00
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

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									
Wykonanie 2012	49 471,59	35 382,24	35 382,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 911 247,68	1 582 832,34	1 594 359,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 541 000,00	544 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 459 457,00	470 307,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	470 307,00	0,00
2015	217 574,00	190 165,00	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

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 przejęcia 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: 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									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	470 307,00	0,00	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	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
				w tym:			
	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	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	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	5 987 386,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 613 359,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	2 113 359,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 028 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 585 083,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 045 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 748 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 068 879,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 160 000,00	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 Nr III/23/2015 Rady Powiatu Krośnieńskiego z dnia 29 stycznia 2015 r.

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)**				**12 250 094,00**	**844 446,00**	**1 006 320,00**	**9 856 320,00**	**156 320,00**	**12 203 550,00**
1.a	**- wydatki bieżące**				**896 544,00**	**310 552,00**	**300 000,00**	**250 000,00**	**0,00**	**850 000,00**
1.b	**- wydatki majątkowe**				**11 353 550,00**	**533 894,00**	**706 320,00**	**9 606 320,00**	**156 320,00**	**11 353 550,00**
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:**				**270 268,00**	**228 126,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**223 724,00**
1.1.1	**- wydatki bieżące**				**46 544,00**	**10 552,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.1.1	*PI PW Mentoring*	*Powiatowy Urząd Pracy*	*2013*	*2015*	*46 544,00*	*10 552,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.2	**- wydatki majątkowe**				**223 724,00**	**217 574,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**223 724,00**
1.1.2.1	*Zakup samochodu rozpoznawczo - ratowniczego ze sprzętem do działań chemiczno - ekologicznych i przeciwpowodziowych*	*STAROSTWO POWIATOWE*	*2014*	*2015*	*223 724,00*	*217 574,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*223 724,00*
1.2	**Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, 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**				**11 979 826,00**	**616 320,00**	**1 006 320,00**	**9 856 320,00**	**156 320,00**	**11 979 826,00**
1.3.1	**- wydatki bieżące**				**850 000,00**	**300 000,00**	**300 000,00**	**250 000,00**	**0,00**	**850 000,00**
1.3.1.1	*Zimowe utrzymanie dróg powiatowych*	*Zarząd Dróg Powiatowych w Krosnie Odrzańskim*	*2015*	*2017*	*850 000,00*	*300 000,00*	*300 000,00*	*250 000,00*	*0,00*	*850 000,00*

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						
1.3.2	**- wydatki majątkowe**				**11 129 826,00**	**316 320,00**	**706 320,00**	**9 606 320,00**	**156 320,00**	**11 129 826,00**
1.3.2.1	*Adaptacja budynku na ZSS*	*STAROSTWO POWIATOWE*	*2014*	*2018*	*905 280,00*	*256 320,00*	*156 320,00*	*156 320,00*	*156 320,00*	*905 280,00*
1.3.2.2	*Modernizacja obiektu mostowego DP 1147F w Prądocinku Nr JNI 1026890*	*Zarząd Dróg Powiatowych w Krosnie Odrzańskim*	*2014*	*2015*	*224 546,00*	*60 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*224 546,00*
1.3.2.3	*Wełmice Grochów - budowa drogi*	*Zarząd Dróg Powiatowych w Krosnie Odrzańskim*	*2016*	*2017*	*10 000 000,00*	*0,00*	*550 000,00*	*9 450 000,00*	*0,00*	*10 000 000,00*

Objaśnienia do Projektu Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu na lata 2014-2022.

Bazę do opracowania wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Krośnieńkiego stanowią zweryfikowane dane będące wynikiem analizy danych dotyczących wykonania budżetu, z uwzględnieniem poszczególnych źródeł dochodów i wydatków budżetowych, spłaty rat kapitałowych i naliczonych od nich odsetek oraz nakładów na inwestycje.

1. Wieloletnia prognoza dochodów budżetowych.

Dochody w roku bazowym zaplanowano na podstawie otrzymanych informacji o wstępnych kwotach dochodów na 2015 rok oraz w oparciu o poziom ich wykonania w 2014 roku. W latach 2016-2022 prognozowane dochody z tytułu udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zwiększono corocznie o wskaźniki, które służą sporządzaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej budżetu państwa. Pozostałe dochody skorygowano corocznie o 2%. Wyeliminowano dochody, które są przekazywane jednorazowo, np. dofinansowania ze środków Unii Europejskiej lub dotacje na zadania inwestycyjne.W 2015 roku w budżecie (w ramach dochodów bieżących) ujęto dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości po byłym przejściu granicznym w Gubinku, w wysokości 2.050.000 zł - nieruchomość stanowi własność Skarbu Państwa, dochodem Powiatu jest 25% osiągniętej ceny. Obecnie trwają prace w zakresie podziałów geodezyjnych nieruchomości oraz jej wyszacowania na potrzeby sprzedaży. Dochody majątkowe zaplanowano na podstawie informacji przekazanej przez Wydział Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami. Pozostałe dochody majątkowe to głównie środki z dotacji.

2. Wieloletnia prognoza wydatków budżetowych.

Wydatki bieżące w 2015 roku zaplanowano na podstawie złożonych wniosków, skorygowanych do poziomu wydatków poniesionych w 2014 roku. W latach 2016-2023 wydatki bieżące na wynagrodzenia i pochodne skorygowano o wskaźnik 0,5%, natomiast pozostałe wydatki pozostałe skorygowano o wskaźnik kształtujący się na poziome 2% w każdym roku. Wydatki wynikające z zawartych umów zostały zaplanowane w faktycznej wysokości i występują jedynie w latach, na które obowiązują umowy. Dodatkowo pomniejszono plan wydatków w ramach zadań finansowanych ze środków własnych na pochodne od wynagrodzeń o 30% w stosunku do naliczenia zgodnie z obowiązującymi stawkami składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy. Zmniejszenie planu wynika z ograniczonych środków finansowych oraz corocznych znaczących oszczędności w tym zakresie spowodowanych przebywaniem pracowników na zwolnieniach lekarskich lub urlopach macierzyńskich. Jednocześnie utworzono w budżecie rezerwę celową na odprawy dla odchodzących pracowników oraz na wzrost funduszu wynagrodzeń, która będzie rozdysponowywana na poszczególne jednostki w miarę potrzeb. Środki na wynagrodzenia zostały zaplanowane na minimalnym poziomie, na poziomie faktycznych wypłat za miesiące wrzesień - październik 2014 r.
Wydatki majątkowe w 2015 roku zostały oszacowane w oparciu o kontynuowane i planowane przedsięwzięcia inwestycyjne. W ramach wydatków majątkowych w latach 2016 - 2017 zaplanowano budowę drogi Wełmice Grochów, na łączną kwotę 10.000.000 zł, przy warunku pozyskania 85% dofinansowania ze środków zewnętrznych.
Odsetki od kredytów zaplanowano na podstawie aktualnego wskaźnika WIBOR powiększonego o marże banków, wynikające z poszczególnych umów kredytowych.

3. Wieloletnia prognoza przychodów i rozchodów budżetowych.

Środki na spłatę kredytów zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. Wielkość spłaty zadłużenia w poszczególych latach zdetermniowana została poprzez możliwości Powiatu oraz limity wynikające z ustawy o finansach publicznych.W roku 2015 nie zaplanowano kredytu po stronie przychodów.

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy dochodami ogółem a wydatkami ogółem - we wszystkich latach objętych prognozą wynik z uwzględnieniem przychodów i rozchodów bilansuje się. Nadwyżki budżetowe, które powstają w poszczególnych latach budżetowych planuje się corocznie przeznaczać na spłatę rat kredytowych.

Ze względu na wysokie obciążenia budżetu spłatami kredytów w latach 2015 - 2019 należy położyć nacisk na planową realizację dochodów bieżących oraz ze sprzedaży majątku przy jednoczesnym ograniczaniu wydatków bieżących. W przypadku niezrealizowania planowanych dochodów bieżących i dochodów ze sprzedaży majątku oraz większych potrzebach w zakresie wydatków bieżących w 2015 roku, zagrożona będzie możliwość uchwalenia budżetu na 2016 rok bez wdrożenia działań ograniczających wydatki bieżące. W związku z powyzszym nie należy zaciągać nowych kredytów we wskazanych latach oraz w miarę możliwości finansowych przesunąć spłaty części rat kredytowych na rok bieżący.