

**ZARZĄDZENIE NR 324/2014**  
**BURMISTRZA KRYNEK**

z dnia 12 listopada 2014 r.

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krynki na lata 2015 - 2019**

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( Dz. U. z 2013 r. poz. 594, poz. 645, poz. 1318; z 2014 r. poz. 379, poz. 1072) oraz art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885, poz. 938, poz. 1646; z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przedkładam projekt uchwały Rady Miejskiej w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krynki na lata 2015 - 2019 wraz z załącznikami, stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Projekt uchwały przedkładam Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku i Radzie Miejskiej w Krynkach.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz

**Bogusław Marian Panasiuk**

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 324/2014

Burmistrza Krynek

z dnia 12 listopada 2014 r.

**Uchwała Nr.....  
Rady Miejskiej w Krynkach  
z dnia ..... 2014 r.  
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krynki  
na lata 2015 -2019**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) w związku z art.121 ust.8 i art.122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1241 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( Dz. U. z 2013 r. poz.594 ze zm.), uchwala się co następuje:

**§ 1.** Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Krynki na lata 2015 - 2019 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015 -2019 – załącznik Nr 1 do uchwały.

**§ 2.** Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2014 – 2015 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

**§ 3. 1.** Upoważnia się Burmistrza Krynek do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do uchwały.

2. Upoważnia się Burmistrza Krynek do zaciągania zobowiązań 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.

**§ 4.** Objasnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik Nr 3 do uchwały.

**§ 5.** Traci moc uchwała Nr XX/130/2013 Rady Miejskiej w Krynkach z dnia 31 grudnia 2013 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krynki na lata 2014-2017 wraz z dotychczasowymi zmianami.

**§ 6.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

**§ 7.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015 r.

Przewodniczący Rady

.....

**Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2015 - 2019**

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	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]										
Wykonanie 2012	9 070 522,48	8 871 360,85	832 615,00	2 658,18	1 627 257,82	763 341,14	3 587 730,00	1 993 234,03	199 161,63	148 963,63	0,00
Wykonanie 2013	10 706 988,93	9 650 578,53	923 110,00	17 057,99	1 720 632,68	802 707,84	3 555 576,00	2 394 578,13	1 056 410,40	29 845,40	1 026 565,00
Plan 3 kw. 2014	10 003 540,00	9 464 652,00	1 013 173,00	0,00	2 049 653,00	881 550,00	3 295 552,00	2 054 943,00	538 888,00	150 000,00	388 888,00
Wykonanie 2014	10 462 508,00	9 856 155,00	1 013 173,00	0,00	2 049 653,00	881 550,00	3 295 552,00	2 482 717,00	606 353,00	150 000,00	456 353,00
2015	9 910 452,00	8 870 195,00	1 056 220,00	0,00	2 028 575,00	962 850,00	3 236 430,00	1 527 887,00	1 040 257,00	50 000,00	990 257,00
2016	10 800 000,00	9 785 000,00	1 060 000,00	0,00	2 100 000,00	980 000,00	3 240 000,00	1 610 000,00	1 015 000,00	50 000,00	915 000,00
2017	10 926 030,00	9 826 030,00	1 070 000,00	0,00	2 150 000,00	1 000 000,00	3 260 000,00	1 630 000,00	1 100 000,00	50 000,00	900 000,00
2018	11 000 000,00	10 000 000,00	1 100 000,00	0,00	2 160 000,00	1 020 000,00	3 260 000,00	1 630 000,00	1 000 000,00	50 000,00	900 000,00
2019	11 100 000,00	10 100 000,00	1 120 000,00	0,00	2 180 000,00	1 040 000,00	3 260 000,00	1 630 000,00	1 000 000,00	50 000,00	920 000,00

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 późn. 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	Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:				w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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	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]									
Wykonanie 2012	10 127 119,54	8 144 354,03	0,00	0,00	x	120 581,64	120 581,64	0,00	0,00	1 982 765,51
Wykonanie 2013	9 552 859,22	9 000 334,91	0,00	0,00	x	79 060,80	79 060,80	0,00	0,00	552 524,31
Plan 3 kw. 2014	9 537 271,00	9 016 079,00	0,00	0,00	x	95 000,00	95 000,00	0,00	0,00	521 192,00
Wykonanie 2014	9 996 239,00	9 385 347,00	0,00	0,00	x	95 000,00	95 000,00	0,00	0,00	610 892,00
2015	10 026 910,00	8 573 796,00	0,00	0,00	0,00	56 900,00	56 900,00	0,00	0,00	1 453 114,00
2016	10 300 000,00	9 300 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
2017	10 526 030,00	9 326 030,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00
2018	10 600 000,00	9 400 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00
2019	10 815 000,00	9 450 000,00	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	1 365 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		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]								
Wykonanie 2012	-1 056 597,06	1 449 849,47	0,00	0,00	0,00	0,00	1 449 849,47	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 154 129,71	365 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365 272,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	466 269,00	472 973,00	0,00	0,00	4 431,00	0,00	468 542,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	466 269,00	472 973,00	0,00	0,00	4 431,00	0,00	468 542,00	0,00	0,00	0,00
2015	-116 458,00	885 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	885 000,00	116 458,00	0,00	0,00
2016	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	285 000,00	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	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:				
			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]				
Wykonanie 2012	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 459 849,47	1 459 849,47	749 849,47	749 849,47	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	939 242,00	939 242,00	365 272,00	365 272,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	939 242,00	939 242,00	365 272,00	365 272,00	0,00	0,00	0,00
2015	768 542,00	768 542,00	268 542,00	268 542,00	0,00	0,00	0,00
2016	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	285 000,00	285 000,00	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	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])
Wykonanie 2012	3 033 819,47	0,00	727 006,82	727 006,82
Wykonanie 2013	1 939 242,00	0,00	650 243,62	650 243,62
Plan 3 kw. 2014	1 468 542,00	0,00	448 573,00	453 004,00
Wykonanie 2014	1 468 542,00	0,00	470 808,00	475 239,00
2015	1 585 000,00	0,00	296 399,00	296 399,00
2016	1 085 000,00	0,00	485 000,00	485 000,00
2017	685 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00
2018	285 000,00	0,00	600 000,00	600 000,00
2019	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00

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 uwzględnienia 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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [5.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [5.1.1]) + ([5.1.1] - [5.1.1.1])}$	$\frac{([1.1] - [15.1.1]) + ([1.2.1] - [2.1.1] - [2.1.2] - [15.2])}{([1] - [15.1.1])}$	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	9,05%	9,05%	0,00	9,05%	9,66%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	14,37%	7,37%	0,00	7,37%	6,35%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	10,34%	6,69%	0,00	6,69%	5,98%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	9,89%	6,39%	0,00	6,39%	5,93%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	8,33%	5,62%	0,00	5,62%	3,50%	7,33%	7,31%	TAK	TAK
2016	5,00%	5,00%	0,00	5,00%	4,95%	5,28%	5,26%	TAK	TAK
2017	3,94%	3,94%	0,00	3,94%	5,03%	4,81%	4,79%	TAK	TAK
2018	3,82%	3,82%	0,00	3,82%	5,91%	4,49%	4,49%	TAK	TAK
2019	2,66%	2,66%	0,00	2,66%	6,31%	5,30%	5,30%	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	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	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pk t 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	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	4 071 414,94	1 325 836,15	0,00	0,00	0,00	1 652 036,69	330 728,82	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	4 545 801,10	1 058 621,45	0,00	0,00	0,00	0,00	552 524,31	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	466 269,00	4 520 159,00	1 200 379,00	159 279,00	0,00	159 279,00	0,00	521 192,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	466 269,00	4 513 069,00	1 284 749,00	159 279,00	0,00	159 279,00	0,00	610 892,00	0,00
2015	0,00	0,00	4 610 853,00	1 302 763,00	116 594,00	0,00	116 594,00	116 594,00	1 336 520,00	468 784,00
2016	500 000,00	500 000,00	4 650 000,00	1 320 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	400 000,00	400 000,00	4 680 000,00	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	400 000,00	400 000,00	4 720 000,00	1 385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	285 000,00	185 000,00	4 750 000,00	1 395 000,00	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								
	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:			
			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									
Wykonanie 2012	79 628,13	79 628,13	79 628,13	50 198,00	50 198,00	50 198,00	95 750,75	82 460,13	83 902,00
Wykonanie 2013	134 826,60	134 826,60	0,00	1 026 565,00	1 026 565,00	0,00	158 178,35	134 820,75	0,00
Plan 3 kw. 2014	101 776,00	96 659,00	0,00	388 888,00	388 888,00	0,00	113 717,00	96 659,00	0,00
Wykonanie 2014	101 776,00	96 659,00	0,00	456 353,00	456 353,00	0,00	113 717,00	96 659,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	521 473,00	521 473,00	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

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	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	1 759 798,24	1 026 565,00	1 026 565,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	440 589,55	352 471,64	0,00	88 117,91	0,00	0,00	0,00	365 272,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	502 277,00	309 430,00	0,00	204 752,00	0,00	204 752,00	0,00	268 542,00	268 542,00
Wykonanie 2014	581 647,00	376 895,00	0,00	204 752,00	0,00	204 752,00	0,00	268 542,00	268 542,00
2015	363 544,00	252 732,00	0,00	110 812,00	0,00	110 812,00	0,00	0,00	0,00
2016	510 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	560 000,00	560 000,00	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

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	0,00	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

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	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				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	
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	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
Wykonanie 2014	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
2016	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
2018	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

\* 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

Przewodniczący Rady

.....

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

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)				396 804,00	116 594,00	0,00	0,00	0,00	116.594,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				396 804,00	116 594,00	0,00	0,00	0,00	116 594,00
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:				396 804,00	116 594,00	0,00	0,00	0,00	116 594,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				396 804,00	116 594,00	0,00	0,00	0,00	116 594,00
1.1.2.1	Budowa linii wodociągowej we wsiach Kruszyńniany, Górka, Kundzicze-Trejgle, Ciumicze, Plebanowo, Grzybowski, Stara, Leszczany, Świdziałówka, która wpłynie na uporządkowanie gospodarki wodnej poprzez połączenie hydroforni Kruszyńniany-Krynki - uporządkowanie gospodarki wodnej	Urząd Miejski w Krynkach	2014	2015	396 804,00	116 594,00	0,00	0,00	0,00	116.594,00
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przewodniczący Rady

## **OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ NA LATA 2015-2019 GMINY KRYNKI**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2015-2019 szacując dochody bieżące w planowanym roku 2015 zmniejszono je o 10% w stosunku do roku 2014. Spowodowane jest to w szczególności zmniejszeniem subwencji ogólnej oraz zmniejszeniem planowanych dotacji celowych lub całkowitym brakiem planu np. dotacje na wypłatę podatku akcyzowego, stypendiów dla uczniów czy środków na realizację projektów „Kapitał Ludzki”. W następnym roku 2016 dochody bieżące zwiększono o 10,31 %. Następne lata 2017, 2018 i 2019 wykazują stały nieznaczny wzrost planowanych dochodów średnio o 1,06%. Dochody majątkowe w roku budżetowym 2015 są wyższe o 71,56% od roku poprzedniego i wynoszą 1.040.257,-zł. Gmina w 2015 roku ma możliwość zaplanowania większych inwestycji oraz możliwość zadłużenia nie przekraczając przy tym wskaźników, ponieważ w ubiegłym roku 2014 zrealizowano mniejsze inwestycje i zaciągnięto mniejsze kredyty i pożyczki. W 2015 roku planuje się pozyskać środki z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 521.473,-zł. w tym: zwrot środków za inwestycje zrealizowane w 2014 roku w kwocie 268.542,-zł oraz środki w kwocie 468.784,-zł z budżetu państwa na remont ulic miejskich w Krynkach.

W przypadku wydatków bieżących planuje się także ich spadek o 8,65% w roku 2015 w stosunku do roku poprzedniego. Rok 2016 wskazuje wzrost o 8,47 % i lata następne 2017, 2018 i 2019 mają tendencje wzrostowe średnio o 0,53%. Budżet w latach 2016-2019 został zaplanowany nadwyżkowy aby zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek mogły być uregulowane bez konieczności zaciągania kolejnych zobowiązań z tego tytułu.

W przypadku wydatków majątkowych rok 2015 jest rokiem zwiększonych inwestycji. W 2015 roku zaplanowano siedem inwestycji na łączną kwotę 1.453.114,-zł. Cztery z nich zaplanowano z udziałem środków z Funduszy Unii Europejskiej jest to: „ II Etap Budowy linii wodociągowej we wsiach, która ma wpłynąć na uporządkowanie gospodarki wodnej poprzez połączenie hydroforni Kruszyniany - Krynki”. „Zakup sprzętu komputerowego w ramach wdrażania elektronicznych usług dla ludności”. „Utwierdzanie placu w kwartale ulic Plac Jagielloński, Bema, 11-go Listopada, Górna w Krynkach” oraz „Budowa siłowni na świeżym powietrzu”. Największą inwestycją jest „Remont ulic miejskich w Krynkach”, którą zamierzamy zrealizować przy udziale środków z budżetu państwa z wieloletniego programu pod nazwą „Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II.

W roku 2014 w wierszach - plan za III kwartały wszystkie wskaźniki są spełnione podobnie jak w przewidywanym wykonaniu na koniec 2014 roku. W roku 2015 dopuszczalne wskaźniki spłaty zobowiązań określone w art. 243 ustawy po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostały spełnione a dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących. W kolejnych latach wskaźniki również zostały spełnione co znajduje odzwierciedlenie w kolumnach 9.7 i 9.7.1 Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015 – 2019.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej kwoty rozchodów i kwota długu w poszczególnych latach zostały wykazane na podstawie zawartych umów kredytów i pożyczek.

Koszty związane z obsługą tych zobowiązań zostały obliczone na podstawie oprocentowania obowiązującego w ostatnim okresie rozliczeniowym. Jest to oprocentowanie zmienne, więc kwoty spłacanych odsetek z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek mogą się nieco różnić od kwot szacowanych w prognozie.

Do Wieloletniej Prognozy Finansowej dołącza się załącznik przedsięwzięć realizowanych w latach 2014 - 2015.

Przewodniczący Rady

.....