

**UCHWAŁA NR XI/56/2015
RADY MIEJSKIEJ W KRYNKACH**

z dnia 30 grudnia 2015 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krynki na lata 2016-2019

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015 r. poz. 1515) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Krynki na lata 2016- 2019 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016-2022 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Objaśnienia przyjętych wartości stanowi załącznik Nr 2 do uchwały.

§ 3. Traci moc uchwała Nr III/16/2014 Rady Miejskiej w Krynkach z dnia 31 grudnia 2014 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krynki na lata 2015-2018 wraz z dotychczasowymi zmianami.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Krynek.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 r.

Przewodniczący Rady

Józef Stanisław Czarniecki

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XI/56/2015

Rady Miejskiej w Krynkach

z dnia 30 grudnia 2015 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

| 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 subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | | ze sprzedaży majątku | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| | | | | | | z podatku od nieruchomości | | | | | |
| Lp | 1 | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.3.1 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 |
| Formuła | [1.1]+[1.2] | | | | | | | | | | |
| 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 |
| Wykonanie 2014 | 10 345 818,65 | 9 563 000,22 | 1 024 417,00 | 640,72 | 1 956 860,18 | 836 650,31 | 3 306 073,00 | 2 447 817,17 | 782 818,43 | 58 001,67 | 724 816,76 |
| Plan 3 kw. 2015 | 9 901 212,00 | 9 441 822,00 | 1 156 220,00 | 5 000,00 | 2 045 597,00 | 959 850,00 | 3 177 451,00 | 2 124 444,00 | 459 390,00 | 100 790,00 | 358 600,00 |
| Wykonanie 2015 | 9 901 212,00 | 9 441 822,00 | 1 156 220,00 | 5 000,00 | 2 045 597,00 | 959 850,00 | 3 177 451,00 | 2 124 444,00 | 459 390,00 | 100 790,00 | 358 600,00 |
| 2016 | 11 088 865,00 | 9 299 075,00 | 1 178 004,00 | 15 000,00 | 2 090 789,00 | 951 293,00 | 3 502 972,00 | 1 611 610,00 | 1 789 790,00 | 70 000,00 | 1 719 790,00 |
| 2017 | 10 426 030,00 | 9 926 030,00 | 1 170 000,00 | 0,00 | 2 150 000,00 | 1 000 000,00 | 3 660 000,00 | 1 630 000,00 | 500 000,00 | 100 000,00 | 400 000,00 |
| 2018 | 10 759 700,00 | 10 159 700,00 | 1 180 000,00 | 0,00 | 2 160 000,00 | 1 020 000,00 | 3 690 000,00 | 1 630 000,00 | 600 000,00 | 50 000,00 | 350 000,00 |
| 2019 | 10 600 000,00 | 10 300 000,00 | 1 190 000,00 | 0,00 | 2 165 000,00 | 1 025 000,00 | 3 700 000,00 | 1 650 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 300 000,00 |
| 2020 | 10 260 000,00 | 9 960 000,00 | 1 190 000,00 | 0,00 | 2 170 000,00 | 1 030 000,00 | 3 750 000,00 | 1 700 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 300 000,00 |
| 2021 | 10 300 000,00 | 10 000 000,00 | 1 195 000,00 | 0,00 | 2 170 000,00 | 1 030 000,00 | 3 750 000,00 | 1 720 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 300 000,00 |
| 2022 | 10 300 000,00 | 10 000 000,00 | 1 198 000,00 | 0,00 | 2 180 000,00 | 1 035 000,00 | 3 760 000,00 | 1 790 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 300 000,00 |

- 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 | 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 | 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 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 |
| Wykonanie 2014 | 9 545 423,88 | 8 934 623,87 | 0,00 | 0,00 | x | 51 084,96 | 51 084,96 | 0,00 | 0,00 | 610 800,01 |
| Plan 3 kw. 2015 | 9 860 912,00 | 9 202 618,00 | 0,00 | 0,00 | x | 36 900,00 | 36 900,00 | 0,00 | 0,00 | 658 294,00 |
| Wykonanie 2015 | 9 860 912,00 | 9 202 618,00 | 0,00 | 0,00 | x | 36 900,00 | 36 900,00 | 0,00 | 0,00 | 658 294,00 |
| 2016 | 11 918 865,00 | 9 092 865,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 52 000,00 | 52 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 826 000,00 |
| 2017 | 10 126 030,00 | 9 506 030,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 620 000,00 |
| 2018 | 10 450 000,00 | 9 830 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35 000,00 | 35 000,00 | 0,00 | 0,00 | 620 000,00 |
| 2019 | 10 280 000,00 | 9 930 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 350 000,00 |
| 2020 | 9 900 000,00 | 9 550 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 26 000,00 | 26 000,00 | 0,00 | 0,00 | 350 000,00 |
| 2021 | 9 950 000,00 | 9 650 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 19 000,00 | 19 000,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 |
| 2022 | 9 950 000,00 | 9 750 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 14 000,00 | 14 000,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 |

4) 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 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 |
| Wykonanie 2014 | 800 394,77 | 465 671,00 | 0,00 | 0,00 | 4 431,00 | 0,00 | 461 240,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2015 | 40 300,00 | 459 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 459 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2015 | 40 300,00 | 459 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 459 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | -830 000,00 | 1 330 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 330 000,00 | 830 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 309 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 320 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 360 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 350 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 350 000,00 | 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 oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

| 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] | | | | |
| Wykonanie 2013 | 1 459 849,47 | 1 459 849,47 | 749 849,47 | 749 849,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2014 | 1 200 482,00 | 1 200 482,00 | 626 512,00 | 626 512,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2015 | 500 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2015 | 500 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 500 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 309 700,00 | 309 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 320 000,00 | 320 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 360 000,00 | 360 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 350 000,00 | 350 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 350 000,00 | 350 000,00 | 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 2013 | 1 939 242,00 | 0,00 | 650 243,62 | 650 243,62 |
| Wykonanie 2014 | 1 200 000,00 | 0,00 | 628 376,35 | 632 807,35 |
| Plan 3 kw. 2015 | 1 159 700,00 | 0,00 | 239 204,00 | 239 204,00 |
| Wykonanie 2015 | 1 159 700,00 | 0,00 | 239 204,00 | 239 204,00 |
| 2016 | 1 989 700,00 | 0,00 | 206 210,00 | 206 210,00 |
| 2017 | 1 689 700,00 | 0,00 | 420 000,00 | 420 000,00 |
| 2018 | 1 380 000,00 | 0,00 | 329 700,00 | 329 700,00 |
| 2019 | 1 060 000,00 | 0,00 | 370 000,00 | 370 000,00 |
| 2020 | 700 000,00 | 0,00 | 410 000,00 | 410 000,00 |
| 2021 | 350 000,00 | 0,00 | 350 000,00 | 350 000,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 250 000,00 | 250 000,00 |

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 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 | $\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$ | $\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) - ([2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{[1]}$ | | $\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) - ([2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{[1]}$ | $\frac{([1.1] - [15.1.1]) + ([1.2.1] - [2.1.1] + [2.1.2] + [15.2])}{[1] - [15.1.1]}$ | średnia z trzech poprzednich lat [9.5] | średnia z trzech poprzednich lat [9.5] | [9.6] – [9.4] | [9.6.1] – [9.4] |
| Wykonanie 2013 | 14,37% | 7,37% | 0,00 | 7,37% | 6,35% | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| Wykonanie 2014 | 12,10% | 6,04% | 0,00 | 6,04% | 6,63% | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| Plan 3 kw. 2015 | 5,42% | 5,42% | 0,00 | 5,42% | 3,43% | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| Wykonanie 2015 | 5,42% | 5,42% | 0,00 | 5,42% | 3,43% | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| 2016 | 4,98% | 4,98% | 0,00 | 4,98% | 2,49% | 5,47% | 5,47% | TAK | TAK |
| 2017 | 3,36% | 3,36% | 0,00 | 3,36% | 4,99% | 4,18% | 4,18% | TAK | TAK |
| 2018 | 3,20% | 3,20% | 0,00 | 3,20% | 3,53% | 3,64% | 3,64% | TAK | TAK |
| 2019 | 3,30% | 3,30% | 0,00 | 3,30% | 3,49% | 3,67% | 3,67% | TAK | TAK |
| 2020 | 3,76% | 3,76% | 0,00 | 3,76% | 4,00% | 4,00% | 4,00% | TAK | TAK |
| 2021 | 3,58% | 3,58% | 0,00 | 3,58% | 3,40% | 3,67% | 3,67% | TAK | TAK |
| 2022 | 3,53% | 3,53% | 0,00 | 3,53% | 2,43% | 3,63% | 3,63% | 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 pkt 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 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 |
| Wykonanie 2014 | 0,00 | 800 394,77 | 4 455 700,34 | 1 312 650,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 610 800,01 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2015 | 0,00 | 40 300,00 | 4 612 936,00 | 1 381 373,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 116 594,00 | 541 700,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2015 | 0,00 | 40 300,00 | 4 612 936,00 | 1 381 373,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 116 594,00 | 541 700,00 | 0,00 |
| 2016 | 0,00 | 0,00 | 4 950 413,00 | 1 303 470,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 826 000,00 | 0,00 |
| 2017 | 300 000,00 | 300 000,00 | 4 680 000,00 | 1 380 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 620 000,00 | 0,00 |
| 2018 | 309 700,00 | 309 700,00 | 4 720 000,00 | 1 385 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 520 000,00 | 0,00 |
| 2019 | 320 000,00 | 320 000,00 | 4 740 000,00 | 1 395 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 350 000,00 | 0,00 |
| 2020 | 360 000,00 | 360 000,00 | 4 750 000,00 | 1 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 350 000,00 | 0,00 |
| 2021 | 350 000,00 | 350 000,00 | 4 760 000,00 | 1 420 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 0,00 |
| 2022 | 350 000,00 | 350 000,00 | 4 780 000,00 | 1 450 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 | 0,00 |

- 10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
- 11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023)
- 12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
- 13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | |
|------------------|---|---|--|---|---|--|---|------------|---|
| | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | 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 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 |
| Wykonanie 2014 | 96 666,73 | 91 806,40 | 0,00 | 724 816,76 | 724 816,76 | 0,00 | 108 606,91 | 91 806,40 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2015 | 134 192,00 | 128 818,00 | 0,00 | 320 881,00 | 320 881,00 | 0,00 | 150 945,00 | 128 813,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2015 | 134 192,00 | 128 818,00 | 0,00 | 320 881,00 | 320 881,00 | 0,00 | 150 945,00 | 128 813,00 | 0,00 |
| 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 659 790,00 | 659 790,00 | 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 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 2013 | 440 589,55 | 352 471,64 | 0,00 | 88 117,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 365 272,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2014 | 581 646,26 | 376 893,02 | 0,00 | 221 553,75 | 0,00 | 221 553,75 | 0,00 | 261 240,00 | 261 240,00 |
| Plan 3 kw. 2015 | 492 394,00 | 320 725,00 | 320 725,00 | 171 669,00 | 171 669,00 | 171 669,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2015 | 492 394,00 | 320 725,00 | 320 725,00 | 171 669,00 | 171 669,00 | 171 669,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 898 000,00 | 659 790,00 | 659 790,00 | 238 210,00 | 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: | 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. 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 | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej |
| | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | | | | | | | |
| Lp | 12.8 | 12.8.1 | 13.1 | 13.2 | 13.3 | 13.4 | 13.5 | 13.6 | 13.7 |
| Formuła | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2013 | 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 |
| Plan 3 kw. 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 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 | | | | | | |
|------------------|---|---|----------------------------|---|--|---|--|
| | 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) |
| | | | | splata 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 2013 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2014 | 939 242,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2015 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2015 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 309 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 320 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 360 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 350 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 350 000,00 | 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. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). 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.

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ NA LATA 2016-2019 GMINY KRYNKI

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Krynki przedstawia perspektywę finansową, możliwości inwestycyjne i ocenę zdolności kredytowej gminy w roku 2016, na podstawie planowanych wielkości dochodów i wydatków budżetu gminy, wykazu przedsięwzięć i prognozy długu.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Krynki na lata 2016- 2019 została opracowana (zgodnie z art. 227) na okres 4 lat, na podstawie wydatków bieżących i majątkowych na lata 2016-2019, w którym określona jest kwota limitu zobowiązań, jakie organ wykonawczy może zaciągnąć w okresie objętym prognozą oraz na podstawie prognozy kwoty długu do 2022 roku.

Budżet na rok 2016 zaplanowany został deficytowy a lata następne poczynawszy od 2017 r. planuje się jako budżet nadwyżkowy, gdzie nadwyżki przeznaczone są na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Dochody

Szacując dochody bieżące w planowanym roku 2016 zmniejszono je o 1,5% w stosunku do roku 2015. Spowodowane jest to w szczególności zmniejszeniem planowanych dotacji celowych lub całkowitym brakiem planu (dotyczy to m.in. realizacji projektów Kapitał Ludzki oraz wypłaty akcyzy i stypendiów). Następne lata 2017- 2019 wykazują stały wzrost planowanych dochodów bieżących.

Dochody majątkowe w roku budżetowym 2016 są wyższe o 389,5% w porównaniu z rokiem 2015. Ze sprzedaży mienia zaplanowano dochody w kwocie 70.000,-zł. Planuje się sprzedaż nieruchomości położonych w Krynkach dz. Nr 2720/3 o pow. 2539 m², w Ostrowiu Południowym dz. Nr 388 o pow. 4900 m² oraz w Plebanowie dz. Nr 79/2 o pow. 489 m².

W następnych latach 2017 zaplanowano dochody ze sprzedaży nieruchomości w kwocie 100.000,-zł a w roku 2018 – 50.000,-zł. W latach następnych nie planuje się sprzedaży mienia.

Wydatki

W przypadku wydatków bieżących w roku 2016 planuje się również ich spadek z tego samego powodu co dochody bieżące. Lata następne mają tendencje wzrostowe.

W przypadku wydatków majątkowych rok 2016 jest rokiem zwiększonych inwestycji. Zaplanowano wyższe w stosunku do roku 2015, cztery inwestycje planuje się z udziałem środków z Funduszy Unii Europejskiej.

Dopuszczalne wskaźniki spłaty zobowiązań określone w art. 243 ustawy po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostały spełnione, a zaplanowane dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących. W kolejnych latach wskaźniki również zostały spełnione, co znajduje odzwierciedlenie w 9.7 i 9.7.1 Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016- 2019.

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

Do Wieloletniej Prognozy Finansowej nie dołącza się załącznika przedsięwzięć