

Projekt

z dnia 20 grudnia 2016 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XVIII/.../2016
RADY MIEJSKIEJ W KRYNKACH**

z dnia 2016 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krynki
na lata 2017- 2020**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U z 2016 r. poz. 446 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2016 r. poz. 1870) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Krynki na lata 2017-2020 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017-2024, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik nr 2 do uchwały.

§ 3. Traci moc 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 wraz z dotychczasowymi zmianami.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Krynki.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 r.

Przewodniczący Rady

Józef Stanisław Czarniecki

Załącznik nr 1 do uchwały nr XVIII/.../2016

Rady Miejskiej w Krynkach

z dnia.....2016 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 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	
Wykonanie 2015	10 062 437,72	9 626 482,72	1 166 277,00	18 117,22	1 971 559,56	849 258,47	3 177 451,00	2 469 470,70	435 955,00	85 990,81	349 964,19	
Plan 3 kw. 2016	11 486 255,00	11 032 352,00	1 182 653,00	15 000,00	2 059 536,00	951 293,00	3 555 344,00	3 381 119,00	453 903,00	70 000,00	383 903,00	
Wykonanie 2016	11 486 255,00	11 032 352,00	1 182 653,00	15 000,00	2 059 536,00	951 293,00	3 555 344,00	3 381 119,00	453 903,00	70 000,00	383 903,00	
2017	13 374 628,00	11 241 424,00	1 281 956,00	7 000,00	2 095 739,00	946 344,00	3 478 158,00	3 447 351,00	2 133 204,00	40 000,00	2 095 739,00	
2018	12 369 700,00	11 569 700,00	1 280 000,00	0,00	2 060 000,00	950 000,00	3 490 000,00	3 630 000,00	800 000,00	50 000,00	550 000,00	
2019	12 635 000,00	11 785 000,00	1 290 000,00	0,00	2 065 000,00	960 000,00	3 500 000,00	3 650 000,00	850 000,00	0,00	700 000,00	
2020	12 230 000,00	11 880 000,00	1 300 000,00	0,00	2 070 000,00	965 000,00	3 520 000,00	3 680 000,00	350 000,00	0,00	350 000,00	
2021	12 335 000,00	11 985 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	
2022	12 454 850,00	12 104 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	
2023	12 575 898,00	12 225 898,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	
2024	12 698 157,00	12 348 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	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 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 majątkowe
		Wydatki bieżące	w tym:							
			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 2014	9 545 423,88	8 934 623,87	0,00	0,00	0,00	51 084,96	51 084,96	0,00	0,00	610 800,01
Wykonanie 2015	9 858 422,95	9 230 090,26	0,00	0,00	0,00	31 629,19	31 629,19	0,00	0,00	628 332,69
Plan 3 kw. 2016	11 513 035,00	10 615 231,00	0,00	0,00	0,00	52 000,00	52 000,00	0,00	0,00	897 804,00
Wykonanie 2016	11 513 035,00	10 615 231,00	0,00	0,00	0,00	52 000,00	52 000,00	0,00	0,00	897 804,00
2017	14 385 976,00	11 138 326,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	3 247 650,00
2018	12 060 000,00	11 230 000,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	830 000,00
2019	12 375 000,00	11 475 000,00	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	900 000,00
2020	12 035 000,00	11 615 000,00	0,00	0,00	x	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	420 000,00
2021	12 025 000,00	11 605 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00
2022	12 139 850,00	11 600 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	539 850,00
2023	12 263 898,00	11 620 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	643 898,00
2024	12 483 809,00	11 732 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	751 809,00

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 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
Wykonanie 2015	204 014,77	459 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	459 700,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	-26 780,00	526 780,00	0,00	0,00	281 780,00	26 780,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	-26 780,00	526 780,00	0,00	0,00	281 780,00	26 780,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	-1 011 348,00	1 311 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 311 348,00	1 011 348,00	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	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	195 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	315 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	312 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	214 348,00	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 2014	939 242,00	939 242,00	626 512,00	626 512,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	195 000,00	195 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	315 000,00	315 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	312 000,00	312 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	214 348,00	214 348,00	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 2014	1 200 000,00	0,00	628 376,35	632 807,35
Wykonanie 2015	1 159 700,00	0,00	396 392,46	396 392,46
Plan 3 kw. 2016	904 700,00	0,00	417 121,00	698 901,00
Wykonanie 2016	904 700,00	0,00	417 121,00	698 901,00
2017	1 916 048,00	0,00	103 098,00	103 098,00
2018	1 606 348,00	0,00	339 700,00	339 700,00
2019	1 346 348,00	0,00	310 000,00	310 000,00
2020	1 151 348,00	0,00	265 000,00	265 000,00
2021	841 348,00	0,00	380 000,00	380 000,00
2022	526 348,00	0,00	504 850,00	504 850,00
2023	214 348,00	0,00	605 898,00	605 898,00
2024	0,00	0,00	616 157,00	616 157,00

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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) - ([2.1.3.1.2] - [5.1.1]) - [5.1.1])}{[1]}$		$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) - ([2.1.3.1.2] - [5.1.1]) - [5.1.1])}{[1]}$	$\frac{([1.1] - [15.1.1]) + ([1.2.1] - [2.1] + [2.1.2] - [15.2])}{[1] - [15.1.1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2014	9,57%	3,52%	0,00	3,52%	6,63%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	5,28%	5,28%	0,00	5,28%	4,79%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	4,81%	4,81%	0,00	4,81%	4,24%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	4,81%	4,81%	0,00	4,81%	4,24%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	2,77%	2,77%	0,00	2,77%	1,07%	5,22%	5,22%	TAK	TAK
2018	3,19%	3,19%	0,00	3,19%	3,15%	3,37%	3,37%	TAK	TAK
2019	2,61%	2,61%	0,00	2,61%	2,45%	2,82%	2,82%	TAK	TAK
2020	2,04%	2,04%	0,00	2,04%	2,17%	2,22%	2,22%	TAK	TAK
2021	2,51%	2,51%	0,00	2,51%	3,08%	2,59%	2,59%	TAK	TAK
2022	2,53%	2,53%	0,00	2,53%	4,05%	2,57%	2,57%	TAK	TAK
2023	2,48%	2,48%	0,00	2,48%	4,82%	3,10%	3,10%	TAK	TAK
2024	1,69%	1,69%	0,00	1,69%	4,85%	3,98%	3,98%	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 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
Wykonanie 2015	0,00	40 300,00	4 567 563,67	1 306 270,78	0,00	0,00	0,00	116 593,70	511 738,99	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	4 925 176,00	1 316 614,00	0,00	0,00	0,00	0,00	897 804,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	4 925 176,00	1 316 614,00	0,00	0,00	0,00	0,00	897 804,00	0,00
2017	0,00	0,00	4 964 550,00	2 071 138,00	0,00	0,00	0,00	601 576,00	2 646 074,00	133 000,00
2018	309 700,00	309 700,00	4 920 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	830 000,00	0,00
2019	260 000,00	260 000,00	4 940 000,00	1 395 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00
2020	195 000,00	195 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	315 000,00	315 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	312 000,00	312 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	214 348,00	214 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		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 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
Wykonanie 2015	105 522,94	100 509,95	0,00	312 245,19	312 245,19	0,00	145 839,22	124 472,81	0,00
Plan 3 kw. 2016	23 963,00	23 963,00	0,00	8 478,00	8 478,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	23 963,00	23 963,00	0,00	8 478,00	8 478,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	54 900,00	54 900,00	0,00	2 093 204,00	2 093 204,00	1 169 247,00	61 000,00	54 900,00	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 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
Wykonanie 2015	492 389,04	320 723,32	320 723,32	171 665,72	171 665,72	171 665,72	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 036 150,00	2 080 658,00	1 169 247,00	955 492,00	668 327,00	955 492,00	668 492,00	955 492,00	668 492,00
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 2014	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
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	955 492,00	668 492,00	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi 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 2014	939 242,00	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
Plan 3 kw. 2016	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	195 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	315 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	312 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	100 000,00	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

Załącznik nr 2 do uchwały nr XVIII/.../2016

Rady Miejskiej w Krynkach

z dnia.....2016 r.

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ NA LATA 2017-2020 GMINY KRYNKI

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2017-2020 szacując dochody bieżące w planowanym roku 2017 zwiększono je o 1,9% w stosunku do roku 2016. Spowodowane jest to w szczególności zwiększeniem planowanych dotacji celowych na zadania własne i zlecone. W następnym roku 2018 dochody bieżące zwiększono o 2,9%. Następne lata 2019 i 2020 wykazują stały nieznaczny wzrost dochodów bieżących średnio o 0,8%, a kolejne o ok. 1%. Planowane dochody majątkowe w roku budżetowym 2017 są wyższe o 469,97 % w stosunku do roku poprzedniego i wynoszą 2 133 204 zł. Gmina w 2017 roku ma możliwość zaplanowania większych inwestycji oraz możliwość zaciągnięcia większego kredytu nie przekraczając przy tym wskaźników, ponieważ w ubiegłym 2016 roku zrealizowano mniejsze inwestycje i zaciągnięto mniejszy kredyt. W 2017 roku planuje się pozyskać środki z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 2 093 204 zł, w tym: środki w kwocie 1 169 247 zł z budżetu UE na remont ulic miejskich w Krynkach. Umowy z Urzędem Marszałkowskim w Białymstoku na realizację tej inwestycji są już podpisane. W następnych latach 2018 -2020 planuje się pozyskanie niewielkich środków na inwestycje, ponieważ gmina nie ma możliwości finansowych na realizację dużych inwestycji i zaciągania większych kredytów.

W przypadku wydatków bieżących planuje się także ich wzrost o 4,7% w roku 2017 w stosunku do roku poprzedniego, również lata następne 2018 i 2020 mają tendencję wzrostową średnio o 1,7%.

W przypadku wydatków majątkowych rok 2017 jest rokiem zwiększonych inwestycji. W roku tym zaplanowano inwestycje na łączną kwotę 3 247 650zł, z czego osiem - z udziałem środków z Funduszy Unii Europejskiej.

Gmina zaplanowała zaciągnięcie kredytu w wysokości 1 311 348 zł, w tym: na pokrycie deficytu 1 011 348 zł i na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów – 300 000 zł.

Prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań zaplanowano do 2024 roku. Kwota długu na koniec 2017 roku będzie wynosić 1 916 048 zł. Spłaty rat kapitałowych planuje się w wysokości: w 2017 r. – 300.000,-zł, w 2018 r. – 309.700,-zł, w 2019 r. – 260.000,-zł, w 2020 r. – 195.000,-zł, w 2021 r. – 310.000,-zł, w 2022 r. – 315.000,-zł, w 2023 r. – 312.000,-zł, i w 2024 r. – 214 348 zł.

Budżet w latach 2018-2020 został zaplanowany nadwyżkowy, aby zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek mogły być uregulowane bez konieczności zaciągania kolejnych zobowiązań z tego tytułu.

W roku 2016 w wierszach - plan za III kwartały wszystkie wskaźniki są spełnione podobnie jak w przewidywanym wykonaniu na koniec 2016 roku. Dopuszczalne wskaźniki spłaty zobowiązań określone w art. 243 ustawy zostały spełnione, a dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej kwoty rozchodów i kwota długu w poszczególnych latach zostały wykazane na podstawie zawartych już umów i przewidzianych do zaciągnięcia 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 nie dołącza się załącznika przedsięwzięć, gdyż nie planowano zadań przekraczających rok budżetowy.