

**UCHWAŁA NR XXIV/148/2017
RADY MIEJSKIEJ W KRYNKACH**

z dnia 29 grudnia 2017 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krynki
na lata 2018- 2025**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2017 r. poz. 1875) 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 2017 r. poz. 2077) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Krynki na lata 2018-2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018-2025, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Objaśnienia przyjętych wartości stanowią załącznik nr 2 do uchwały.

§ 3. Traci moc uchwała nr XVIII/109/2016 Rady Miejskiej w Krynkach z dnia 29 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krynki na lata 2017-2020 wraz z dotychczasowymi zmianami.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Krynki.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 r.

Przewodniczący Rady

Józef Stanisław Czarniecki

Wieloletnia Prognoza Finansowa ¹⁾

ZAŁĄCZNIK NR 1 DO UCHWAŁY NR XXIV/148/2017 RADY MIEJSKIEJ W KRYNKACH Z DNIA 29 grudnia 2017 R. W SPRAWIE UCHWALENIA WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY KRYNKI NA LATA 2018-2025

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	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
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	2 469 870,59	435 955,00	85 990,81	349 964,19
Wykonanie 2016	11 843 564,07	11 394 206,42	1 202 739,00	5 959,52	1 949 908,33	849 424,49	3 555 344,00	2 553 863,80	449 357,65	27 455,25	421 902,40
Plan 3 kw. 2017	13 732 026,00	11 724 172,00	1 281 956,00	7 000,00	2 018 512,00	886 214,00	3 524 826,00	2 300 837,00	2 007 854,00	61 000,00	1 946 854,00
Wykonanie 2017	11 870 745,00	11 800 000,00	1 281 956,00	7 000,00	2 018 512,00	880 207,00	3 524 826,00	2 624 305,00	70 745,00	70 745,00	0,00
2018	13 359 079,00	12 799 356,00	1 238 935,00	7 000,00	1 935 921,00	880 100,00	3 853 276,00	3 575 287,00	559 723,00	30 000,00	529 723,00
2019	12 082 000,00	12 052 000,00	1 250 000,00	7 000,00	1 960 000,00	900 000,00	3 900 000,00	2 650 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2020	12 323 000,00	12 293 000,00	1 270 000,00	7 000,00	1 980 000,00	930 000,00	3 950 000,00	2 700 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2021	12 568 990,00	12 538 990,00	1 290 000,00	7 000,00	2 000 000,00	955 000,00	4 000 000,00	2 750 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2022	12 819 700,00	12 789 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2023	13 075 500,00	13 045 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2024	13 336 000,00	13 306 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2025	13 602 120,00	13 572 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
							odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
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
Wykonanie 2016	11 605 189,89	10 656 628,36	0,00	0,00	0,00	37 333,67	37 333,67	0,00	0,00	948 561,53
Plan 3 kw. 2017	15 086 580,00	11 661 909,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	3 424 671,00
Wykonanie 2017	14 250 600,00	12 013 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	2 237 600,00
2018	12 315 811,00	11 465 086,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	850 725,00
2019	11 772 000,00	11 575 000,00	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	197 000,00
2020	12 013 000,00	11 600 000,00	0,00	0,00	x	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	413 000,00
2021	12 288 990,00	11 630 000,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	658 990,00
2022	12 537 700,00	11 660 000,00	0,00	0,00	x	28 900,00	28 900,00	0,00	0,00	877 700,00
2023	12 793 500,00	11 720 000,00	0,00	0,00	x	19 500,00	19 500,00	0,00	0,00	1 073 500,00
2024	13 005 000,00	11 770 000,00	0,00	0,00	x	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00	1 235 000,00
2025	13 411 442,00	11 850 000,00	0,00	0,00	x	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	1 561 442,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu ⁵⁾ x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
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
Wykonanie 2016	238 374,18	481 780,15	0,00	0,00	281 780,15	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-1 354 554,00	1 654 554,00	0,00	0,00	220 154,00	220 154,00	1 434 400,00	1 134 400,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-2 379 855,00	2 689 400,33	0,00	0,00	220 154,33	0,00	2 469 246,00	2 169 246,00	0,00	0,00
2018	1 043 268,00	435 678,00	0,00	0,00	0,00	0,00	435 678,00	0,00	0,00	0,00
2019	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	282 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	282 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	331 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	190 678,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz opłaty pobierane udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi				Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki	
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x						kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁸⁾ ^x
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2015	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 159 700,00	0,00	396 392,46	396 392,46
Wykonanie 2016	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	859 700,00	0,00	737 578,06	1 019 358,21
Plan 3 kw. 2017	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 994 100,00	0,00	62 263,00	282 417,00
Wykonanie 2017	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 028 946,00	0,00	-213 000,00	7 154,33
2018	1 478 946,00	1 478 946,00	1 169 246,00	1 169 246,00	0,00	0,00	0,00	1 985 678,00	0,00	1 334 270,00	1 334 270,00
2019	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 675 678,00	0,00	477 000,00	477 000,00
2020	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 365 678,00	0,00	693 000,00	693 000,00
2021	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 085 678,00	0,00	908 990,00	908 990,00
2022	282 000,00	282 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	803 678,00	0,00	1 129 700,00	1 129 700,00
2023	282 000,00	282 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	521 678,00	0,00	1 325 500,00	1 325 500,00
2024	331 000,00	331 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190 678,00	0,00	1 536 000,00	1 536 000,00
2025	190 678,00	190 678,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 722 120,00	1 722 120,00

8) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenie 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.

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

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2019-2015.

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 ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	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 ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki i beżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pełniejszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pełniejszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	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 ^x	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 ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2015	5,28%	5,28%	0,00	5,28%	4,79%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	4,54%	4,54%	0,00	4,54%	6,46%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2017	2,69%	2,69%	0,00	2,69%	0,90%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	3,12%	3,12%	0,00	3,12%	-1,20%	x	x	x	x
2018	11,71%	2,95%	0,00	2,95%	10,21%	4,05%	3,35%	TAK	TAK
2019	3,15%	3,15%	0,00	3,15%	4,20%	5,86%	5,16%	TAK	TAK
2020	2,96%	2,96%	0,00	2,96%	5,87%	5,10%	4,40%	TAK	TAK
2021	2,55%	2,55%	0,00	2,55%	7,47%	6,76%	6,76%	TAK	TAK
2022	2,43%	2,43%	0,00	2,43%	9,05%	5,85%	5,85%	TAK	TAK
2023	2,31%	2,31%	0,00	2,31%	10,37%	7,46%	7,46%	TAK	TAK
2024	2,56%	2,56%	0,00	2,56%	11,74%	8,96%	8,96%	TAK	TAK
2025	1,46%	1,46%	0,00	1,46%	12,88%	10,39%	10,39%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się wskaźnik dochodu wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenie związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenie dotyczy pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognostowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
						z tego:				
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Wykonanie 2015	0,00	40 300,00	4 568 483,28	1 306 270,78	0,00	0,00	0,00	116 593,70	511 738,99	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	4 751 673,04	1 253 123,94	0,00	0,00	0,00	0,00	948 561,53	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	5 078 835,00	1 807 972,00	0,00	0,00	0,00	2 198 788,00	1 225 883,00	328 333,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	5 078 835,00	1 807 972,00	0,00	0,00	0,00	1 611 717,00	625 883,00	341 933,00
2018	1 043 268,00	309 700,00	5 100 659,00	1 599 593,00	0,00	0,00	0,00	240 329,00	610 396,00	0,00
2019	310 000,00	310 000,00	5 100 659,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	197 000,00	0,00
2020	310 000,00	310 000,00	5 150 000,00	1 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	413 000,00	0,00
2021	280 000,00	280 000,00	5 170 000,00	1 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	658 990,00	0,00
2022	282 000,00	282 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	877 700,00	0,00
2023	282 000,00	282 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 073 500,00	0,00
2024	331 000,00	331 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 235 000,00	0,00
2025	190 678,00	190 678,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 561 442,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w dołączonych do wziętej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach w których dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 750-17 do 750-23).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych do 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	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 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
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
Wykonanie 2016	23 962,86	23 962,86	0,00	8 477,40	8 477,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	49 610,00	49 610,00	0,00	1 946 854,00	1 946 854,00	1 458 224,00	61 821,00	53 012,00	53 012,00
Wykonanie 2017	49 610,00	49 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 821,00	53 010,00	53 010,00
2018	1 169 246,00	1 169 246,00	1 169 246,00	519 723,00	519 723,00	288 978,00	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
2025	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									
		w tym:			w tym:		w tym:		w tym:
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 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
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
Wykonanie 2016	36 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	2 931 370,00	1 926 772,00	1 910 222,00	1 004 598,00	748 512,00	748 512,00	748 512,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 022 176,37	1 206 709,03	1 206 709,03	815 467,34	769 660,34	769 660,34	769 660,34	1 169 246,00	1 169 246,00
2018	661 925,00	455 211,00	299 288,00	206 714,00	74 822,00	74 822,00	74 822,00	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
2025	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								
		w tym:							
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą do dnia 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 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. 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
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2015	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
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 169 246,00	1 169 246,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2015	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
Plan 3 kw. 2017	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 478 946,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	272 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	272 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	326 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań zwiłgu 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. z 2013 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 95–96.1 i pozycji z sekcji 16.

*** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 3 / art. 240b ustawy – określającą procedurę, jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zadziwnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązanie 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 zadziwnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązanie 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 16 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazuje wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Załącznik nr 2 do uchwały nr XXIV/148/2017

Rady Miejskiej w Krynkach

z dnia 29 grudnia 2017 r.

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ NA LATA 2018-2025 GMINY KRYNKI

Dochody bieżące w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2018-2025 przyjmuje się na podstawie roku 2018, uwzględniając, że w roku 2018 w dochodach bieżących jest kwota refundacji wydatków majątkowych z roku 2017, która nie wystąpi w latach przyszłych. W latach przyszłych zakłada się nieznaczny wzrost z tytułu subwencji wyrównawczej, dotacji oraz dochodów z tytułu podatków lokalnych. Ponadto począwszy od roku 2018 planuje się na kolejne lata dochody z tytułu sprzedaży działek w niedużej kwocie 30 000 zł (szacunkowo 1 działka rocznie), mimo, że w roku 2017 dochody te wyniosły 70 745 zł. W roku 2018 zaplanowano wpływ środków unijnych w wysokości 529 723 zł, z czego kwota 288 978 zł dotyczy umowy już zawartej na realizację Termomodernizacji budynku Urzędu Miejskiego w Krynkach.

W przypadku wydatków bieżących planuje się ich nieznaczny wzrost w latach przyszłych, uwzględniając, że w latach przyszłych nie wystąpią wydatki związane z remontami obiektów, które są zintensyfikowane w okresie bieżącym. Ponadto w roku 2017 i 2018 przewidziane są duże wydatki w związku z odejściem pracowników na emerytury, które w latach następnych nie wystąpią w takiej wysokości. Ponadto w budżecie lat przyszłych nie ujmowano wydatków bieżących na projekty unijne, a takie realizowano w latach poprzednich. Począwszy od roku 2019 będą malały wydatki na obsługę długu.

W roku 2018 zaplanowano 6 inwestycji na łączną kwotę 850 725 zł. Trzy z nich zaplanowano z udziałem środków z Funduszy Unii Europejskiej.

Gmina zaplanowała zaciągnięcie kredytu w wysokości 435 678 zł, w tym: na pokrycie deficytu 125 978 zł i na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów – 309 700 zł.

Prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań zaplanowano do 2025 roku. Kwota długu na koniec 2018 roku będzie wynosić 1 985 678 zł. W 2018 r. planuje się spłatę kredytów w wysokości 309 700 zł i spłatę pożyczki na wyprzedzające finansowanie inwestycji realizowanych w 2017 r. w wysokości 1 169 246 zł.

W latach 2019-2025 został zaplanowany budżet nadwyżkowy, uwzględniający spłaty zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek bez konieczności zaciągania kolejnych zobowiązań z tego tytułu.

We wszystkich latach spełnione są wskaźniki spłaty zobowiązań.

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.