

**UCHWAŁA NR III/35/2018  
RADY MIEJSKIEJ W KRYNKACH**

z dnia 28 grudnia 2018 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krynki na lata 2019- 2031**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994, poz. 1000, poz. 1349, poz. 1432) 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 ze zm.) uchwala się, co następuje:

**§ 1.** Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Krynki na lata 2019-2031 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

**§ 2.** Objasnienia przyjętych wartości, stanowią załącznik nr 2 do uchwały.

**§ 3.** Traci moc 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 wraz z dotychczasowymi zmianami.

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

**§ 5.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 r.

Przewodniczący Rady

**Józef Stanisław Czarniecki**

# Wieloletnia Prognoza Finansowa <sup>1)</sup>

ZAŁĄCZNIK NR 1 DO UCHWAŁY NR III/35/2018 RADY MIEJSKIEJ W KRYNKACH Z DNIA  
28.12.2018 R. W SPRAWIE UCHWALENIA WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ  
GMINY KRYNKI NA LATA 2019-2031

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>3)</sup>	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2018	13 662 176,00	13 333 143,00	1 238 935,00	11 000,00	2 110 548,00	1 040 100,00	3 802 196,00	3 862 257,00	329 033,00	5 227,00	323 806,00
2019	12 506 235,00	11 965 930,00	1 437 318,00	18 000,00	2 124 497,00	906 822,00	4 003 338,00	3 370 152,00	540 305,00	30 000,00	510 305,00
2020	12 323 000,00	12 293 000,00	1 440 000,00	18 000,00	2 130 000,00	910 000,00	4 000 000,00	2 700 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2021	12 568 990,00	12 538 990,00	1 450 000,00	18 000,00	2 140 000,00	920 000,00	4 010 000,00	2 750 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2022	12 819 700,00	12 789 700,00	1 455 000,00	18 000,00	2 150 000,00	930 000,00	4 020 000,00	2 800 000,00	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
2026	13 904 162,00	13 874 162,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2027	14 181 646,00	14 151 646,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2028	14 434 670,00	14 434 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	14 723 370,00	14 723 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	15 017 840,00	15 017 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	15 318 200,00	15 318 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	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 <sup>4)</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	
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 2018	12 386 759,10	11 739 525,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	647 234,10
2019	14 389 949,00	11 912 832,00	0,00	0,00	x	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	2 477 117,00
2020	12 013 000,00	11 900 000,00	0,00	0,00	x	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	113 000,00
2021	12 258 990,00	11 930 000,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	328 990,00
2022	12 507 700,00	11 960 000,00	0,00	0,00	x	41 000,00	41 000,00	0,00	0,00	547 700,00
2023	12 763 500,00	12 020 000,00	0,00	0,00	x	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	743 500,00
2024	13 040 000,00	12 070 000,00	0,00	0,00	x	32 000,00	32 000,00	0,00	0,00	970 000,00
2025	13 302 120,00	12 150 000,00	0,00	0,00	x	27 000,00	27 000,00	0,00	0,00	1 152 120,00
2026	13 604 162,00	12 270 000,00	0,00	0,00	x	23 000,00	23 000,00	0,00	0,00	1 334 162,00
2027	13 881 646,00	12 400 000,00	0,00	0,00	x	21 000,00	21 000,00	0,00	0,00	1 481 646,00
2028	14 134 670,00	12 530 000,00	0,00	0,00	x	16 000,00	16 000,00	0,00	0,00	1 604 670,00
2029	14 423 370,00	12 660 000,00	0,00	0,00	x	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	1 763 370,00
2030	14 717 840,00	12 790 000,00	0,00	0,00	x	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00	1 927 840,00
2031	15 144 486,00	12 920 000,00	0,00	0,00	x	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	2 224 486,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>5)</sup> x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2018	1 275 416,90	477 066,00	0,00	0,00	397 066,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	-1 883 714,00	2 193 714,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 193 714,00	1 883 714,00	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	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	312 000,00	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	296 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	173 714,00	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 <sup>x</sup>	z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>8)</sup> o wydatki
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy <sup>6)</sup> 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 2018	1 471 410,00	1 471 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 630 000,00	0,00	1 593 618,00	1 990 684,00
2019	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 513 714,00	0,00	53 098,00	53 098,00
2020	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 203 714,00	0,00	393 000,00	393 000,00
2021	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 893 714,00	0,00	608 990,00	608 990,00
2022	312 000,00	312 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 581 714,00	0,00	829 700,00	829 700,00
2023	312 000,00	312 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 269 714,00	0,00	1 025 500,00	1 025 500,00
2024	296 000,00	296 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 973 714,00	0,00	1 236 000,00	1 236 000,00
2025	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 673 714,00	0,00	1 422 120,00	1 422 120,00
2026	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 373 714,00	0,00	1 604 162,00	1 604 162,00
2027	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 073 714,00	0,00	1 751 646,00	1 751 646,00
2028	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	773 714,00	0,00	1 904 670,00	1 904 670,00
2029	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	473 714,00	0,00	2 063 370,00	2 063 370,00
2030	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173 714,00	0,00	2 227 840,00	2 227 840,00
2031	173 714,00	173 714,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 398 200,00	2 398 200,00

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.

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

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2018	11,39%	11,39%	0,00	11,39%	11,70%	x	x	x	x
2019	3,16%	3,16%	0,00	3,16%	0,66%	6,77%	7,74%	TAK	TAK
2020	3,12%	3,12%	0,00	3,12%	3,43%	4,84%	5,80%	TAK	TAK
2021	2,86%	2,86%	0,00	2,86%	5,08%	4,30%	5,26%	TAK	TAK
2022	2,75%	2,75%	0,00	2,75%	6,71%	3,06%	3,06%	TAK	TAK
2023	2,65%	2,65%	0,00	2,65%	8,07%	5,07%	5,07%	TAK	TAK
2024	2,46%	2,46%	0,00	2,46%	9,49%	6,62%	6,62%	TAK	TAK
2025	2,40%	2,40%	0,00	2,40%	10,68%	8,09%	8,09%	TAK	TAK
2026	2,32%	2,32%	0,00	2,32%	11,75%	9,41%	9,41%	TAK	TAK
2027	2,26%	2,26%	0,00	2,26%	12,56%	10,64%	10,64%	TAK	TAK
2028	2,19%	2,19%	0,00	2,19%	13,20%	11,66%	11,66%	TAK	TAK
2029	2,12%	2,12%	0,00	2,12%	14,01%	12,50%	12,50%	TAK	TAK
2030	2,06%	2,06%	0,00	2,06%	14,83%	13,26%	13,26%	TAK	TAK
2031	1,18%	1,18%	0,00	1,18%	15,66%	14,01%	14,01%	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 <sup>10)</sup>	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	5 231 600,00	1 657 720,00	0,00	0,00	0,00	445 599,00	188 384,00	53 251,10
2019	0,00	0,00	5 443 666,00	1 501 826,00	0,00	0,00	0,00	952 117,00	25 000,00	1 500 000,00
2020	310 000,00	310 000,00	5 400 000,00	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103 000,00	0,00
2021	310 000,00	310 000,00	5 450 000,00	1 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	328 990,00	0,00
2022	312 000,00	312 000,00	5 500 000,00	1 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	547 700,00	0,00
2023	312 000,00	312 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	743 500,00	0,00
2024	296 000,00	296 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	970 000,00	0,00
2025	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 141 442,00	0,00
2026	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 141 442,00	0,00
2027	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 481 646,00	0,00
2028	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	173 714,00	173 714,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotów dysponujących 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 2018	1 169 246,00	1 169 246,00	1 169 246,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	452 905,00	452 905,00	452 905,00	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	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 <sup>15)</sup>	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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	842 117,00	448 151,00	448 151,00	396 866,00	393 966,00	161 296,00	161 296,00	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego 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
Wykonanie 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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	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 <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>x</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2018	1 471 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	280 000,00	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
2022	282 000,00	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
2024	196 000,00	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 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 2019-2031 GMINY KRYNKI**

Dochody bieżące w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2020-2031 przyjmuje się na podstawie analizy roku 2018 i roku 2019, 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 2019 planuje się na kolejne lata dochody z tytułu sprzedaży działek w niedużej kwocie 30 000 zł (szacunkowo 1 działka rocznie) do roku 2027. W latach 2028-2031 nie planuje się dochodów majątkowych. W roku 2019 zaplanowano wpływ środków unijnych w wysokości 452 905 zł. Cała kwota dotyczy umów już zawartych na realizację projektów w 2019 r.

W przypadku wydatków bieżących planuje się ich nieznaczny wzrost w latach przyszłych, uwzględniając konieczność wprowadzenia oszczędności ze względu na konieczność kumulowania środków na wydatki inwestycyjne. Nie planuje się w latach przyszłych żadnych większych remontów. Prace takie wykonano w roku 2016, 2017, 2018. Ponadto w latach 2017-2018 w placach zrealizowano duże wydatki związane z odejściem pracowników na emerytury, renty. Na rok 2019 nie przewidziano takich wydatków. W latach przyszłych nie przewiduje się wydatków na ten cel w takiej wysokości. Ponadto w budżecie lat przyszłych nie ujmowano wydatków bieżących na projekty unijne, a takie realizowano w latach poprzednich. Począwszy od roku 2020 będą malały wydatki na obsługę długu.

W roku 2019 zaplanowano 4 inwestycje na łączną kwotę 977 117 zł. Dwie z nich zaplanowano z udziałem środków z Funduszy Unii Europejskiej umowy są już podpisane, a jedną z dofinansowaniem budżetu państwa. Ponadto zaplanowano 1 500 000 zł na pomoc finansową Powiatowi Sokólskiemu na inwestycję Przebudowa drogi powiatowej nr 1278B Ostrów Północny-Ostrów Południowy -Ostrów Nowy-Nowa Świdziałówka -Górany na terenie Gminy Krynki i Szudziałowo.

Gmina zaplanowała zaciągnięcie kredytu w wysokości 2 193 714 zł, w tym: na pokrycie deficytu 1 883 714 zł i na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów – 310 000 zł.

Prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań zaplanowano do 2031 roku. Kwota długu na koniec 2019 roku będzie wynosić 2 315 392 zł, przy założeniu, że w 2018 r. zostanie zaciągnięty kredyt w pełnej planowanej wysokości. W 2019 r. planuje się spłatę kredytów w wysokości 310 000 zł.

W latach 2020-2031 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.

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.