

Projekt

z dnia 22 grudnia 2020 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XV/.../2020
RADY MIEJSKIEJ W KRYNKACH**

z dnia 2020 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krynki na lata 2021- 2031

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020 r. poz. 713 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Krynki na lata 2021-2031 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

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

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Krynki.

§ 4. Traci moc uchwała nr IX/87/2019 Rady Miejskiej w Krynkach z dnia 31 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krynki na lata 2020-2031 wraz ze zmianami dokonanymi w ciągu roku.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

Przewodniczący Rady

Józef Stanisław Czarniecki

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik do uchwały nr XV/ /2020 Rady Miejskiej w Krynkach z dnia 30 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krynków na lata 2021- 2031

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		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	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2018	13 913 771,77	13 533 027,98	1 317 666,00	18 966,67	3 802 196,00	4 031 047,20	4 363 152,11	1 057 000,90	380 743,79	5 226,65	375 517,14
Wykonanie 2019	14 251 864,66	13 658 221,64	1 450 905,00	12 088,89	4 142 041,00	4 203 942,54	3 849 244,21	1 396 537,00	593 643,02	68 338,00	525 305,02
Plan 3 kw. 2020	14 129 997,00	13 529 947,00	1 485 967,00	21 837,00	4 376 320,00	4 295 890,00	3 349 933,00	943 752,00	600 050,00	89 385,00	509 903,00
Wykonanie 2020	14 858 844,00	13 739 719,00	1 395 000,00	24 000,00	4 376 320,00	4 597 524,00	3 346 875,00	978 731,00	1 119 125,00	108 460,00	1 009 903,00
2021	15 527 119,00	13 527 218,00	1 488 324,00	24 000,00	4 290 235,00	3 874 291,00	3 850 368,00	1 032 601,00	1 999 901,00	50 000,00	1 949 901,00
2022	13 674 000,00	13 634 000,00	1 520 000,00	24 000,00	4 340 000,00	3 850 000,00	3 900 000,00	1 060 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00
2023	13 934 000,00	13 894 000,00	1 550 000,00	24 000,00	4 390 000,00	4 000 000,00	3 930 000,00	1 090 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00
2024	14 084 000,00	14 044 000,00	1 590 000,00	24 000,00	4 430 000,00	4 040 000,00	3 960 000,00	1 120 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00
2025	14 230 000,00	14 200 000,00	0,00	0,00	0,00	4 080 000,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2026	14 380 000,00	14 350 000,00	0,00	0,00	0,00	4 080 000,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2027	14 530 000,00	14 500 000,00	0,00	0,00	0,00	4 080 000,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2028	14 630 000,00	14 600 000,00	0,00	0,00	0,00	4 080 000,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2029	14 730 000,00	14 700 000,00	0,00	0,00	0,00	4 080 000,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2030	14 830 000,00	14 800 000,00	0,00	0,00	0,00	4 080 000,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2031	14 930 000,00	14 900 000,00	0,00	0,00	0,00	4 080 000,00	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 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 2019 r. poz. 869, 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018	12 464 750,40	11 741 532,64	5 209 901,89	0,00	0,00	50 038,43	0,00	0,00	0,00	723 217,76	723 217,76	53 180,99
Wykonanie 2019	14 977 849,47	12 170 434,81	5 319 212,03	0,00	0,00	44 447,28	0,00	0,00	0,00	2 807 414,66	2 807 414,66	1 732 313,06
Plan 3 kw. 2020	14 303 817,00	13 250 242,00	5 664 166,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	1 053 575,00	1 053 575,00	0,00
Wykonanie 2020	14 287 113,00	13 234 667,00	5 554 764,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	1 052 446,00	1 052 446,00	0,00
2021	15 227 119,00	13 466 937,00	6 081 122,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	1 760 182,00	1 760 182,00	150 000,00
2022	13 372 000,00	13 300 000,00	5 920 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	72 000,00	72 000,00	0,00
2023	13 632 000,00	13 420 000,00	5 980 000,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	212 000,00	212 000,00	0,00
2024	13 803 000,00	13 550 000,00	6 100 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	253 000,00	253 000,00	0,00
2025	14 010 000,00	13 650 000,00	0,00	0,00	0,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00
2026	14 160 000,00	13 770 000,00	0,00	0,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	390 000,00	0,00	0,00
2027	14 310 000,00	13 900 000,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	410 000,00	0,00	0,00
2028	14 410 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	410 000,00	0,00	0,00
2029	14 510 000,00	14 050 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00	0,00	0,00
2030	14 610 000,00	14 100 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	510 000,00	0,00	0,00
2031	14 770 000,00	14 150 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	620 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	1 449 021,37	0,00	517 700,11	80 000,00	0,00	0,00	0,00	437 700,11	0,00
Wykonanie 2019	-725 984,81	0,00	2 195 312,45	1 700 000,00	613 875,81	0,00	0,00	495 312,45	112 109,00
Plan 3 kw. 2020	-173 820,00	0,00	458 820,00	93 080,00	0,00	11 393,00	11 393,00	354 347,00	162 427,00
Wykonanie 2020	571 731,00	0,00	1 089 328,00	0,00	0,00	11 393,00	0,00	1 077 935,00	0,00
2021	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	302 000,00	302 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	302 000,00	302 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	281 000,00	281 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 471 409,03	1 471 409,03	1 471 409,03	0,00	1 471 409,03
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	285 000,00	285 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	285 000,00	285 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	302 000,00	302 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	302 000,00	302 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	281 000,00	281 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	1 630 000,00	0,00	1 791 495,34	2 229 195,45	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	2 950 000,00	0,00	1 487 786,83	1 983 099,28	
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	2 758 080,00	0,00	279 705,00	645 445,00	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	2 665 000,00	0,00	505 052,00	1 594 380,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 365 000,00	0,00	60 281,00	60 281,00	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 063 000,00	0,00	334 000,00	334 000,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 761 000,00	0,00	474 000,00	474 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 480 000,00	0,00	494 000,00	494 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 260 000,00	0,00	550 000,00	550 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 040 000,00	0,00	580 000,00	580 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	820 000,00	0,00	600 000,00	600 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00	600 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	380 000,00	0,00	650 000,00	650 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	160 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 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	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	19,44%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	16,93%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	3,79%	4,76%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	6,02%	7,20%	x	x	x	x
2021	3,57%	1,09%	1,61%	13,71%	14,52%	TAK	TAK
2022	3,50%	3,82%	4,23%	7,77%	8,58%	TAK	TAK
2023	3,41%	5,14%	5,55%	3,53%	4,35%	TAK	TAK
2024	3,11%	5,24%	5,64%	3,80%	3,80%	TAK	TAK
2025	2,43%	5,69%	x	5,14%	5,14%	TAK	TAK
2026	2,36%	5,86%	x	5,85%	6,17%	TAK	TAK
2027	2,28%	5,93%	x	4,38%	4,69%	TAK	TAK
2028	2,22%	5,84%	x	4,68%	4,68%	TAK	TAK
2029	2,17%	6,21%	x	5,36%	5,36%	TAK	TAK
2030	2,11%	6,59%	x	5,70%	5,70%	TAK	TAK
2031	1,50%	6,95%	x	5,91%	5,91%	TAK	TAK

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 ^x	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 ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	357 870,88	357 870,88	357 870,88	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	452 905,02	452 905,02	452 905,02	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	90 000,00	90 000,00	90 000,00	509 903,00	509 903,00	508 733,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00
Wykonanie 2020	124 130,00	124 130,00	122 970,00	509 903,00	509 903,00	508 733,00	124 130,00	124 130,00	122 970,00
2021	78 099,00	78 099,00	75 445,00	1 149 901,00	1 149 901,00	1 118 583,00	78 099,00	78 099,00	75 445,00
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	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2018	487 409,20	487 409,20	319 598,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	913 966,40	913 966,40	448 149,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	917 741,00	917 741,00	750 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	917 741,00	917 741,00	750 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	458 182,00	458 182,00	346 655,00	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	0,00
2023	0,00	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	0,00
2025	0,00	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	0,00
2027	0,00	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	0,00
2029	0,00	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	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2018	1 471 409,03	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	285 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	285 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2021	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	302 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	302 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	281 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. 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.

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY KRYNKI NA LATA 2021-2031

Wieloletnią prognozę finansową Gminy Krynki opracowano na okres od 2021 do 2031 roku z uwagi na rozłożenie w czasie spłat rat kredytów.

Prognoza wartości dochodów i wydatków na lata 2021-2031 została poprzedzona analizą dochodów i wydatków z lat poprzednich na podstawie sprawozdań budżetowych za lata 2018-2020. Przewidywane wykonanie 2020 roku zostało ustalone na podstawie analizy budżetu na 2020 rok według stanu na 31.10.2020 r. W analizie uwzględniono także wydatki, które są zawarte w planie budżetu na 2020 rok, a nie zostaną poniesione do końca 2020 roku.

Na podstawie przewidywanej realizacji budżetu 2020 roku dochody wg prognoz wyniosą 14 858 844 zł, wydatki przewidywane 14 287 113 zł, przychody- 1 089 328 zł, w tym: nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych- 11 393 zł i wolne środki z lat ubiegłych- 1 077 935 zł oraz rozchody 285 000 zł. W 2020 roku nie przewiduje się zaciągnięcia kredytu, który był planowany w budżecie w kwocie 93 080 zł. Powstaną wolne środki w kwocie około 1 376 059 zł, w tym środki otrzymane z RFIL w kwocie 500 000 zł.

Przy planowaniu wpływów z podatku od nieruchomości na 2021 rok przyjęto stawki zgodne z obwieszczeniem Ministra Finansów z dnia 23 lipca 2020 r. Do ustalenia wpływów z podatku rolnego w 2021 roku przyjęto średnią cenę skupu żyta ogłoszoną przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego Komunikatem z dnia 19 października 2020 r., tj. 58,55 zł za 1 dt. Podatek leśny na 2021 rok wyliczono wg średniej ceny sprzedaży drewna ogłoszonej w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2020 r., tj. 196,84 zł za 1 m³. Wpływy z podatku od środków transportowych oszacowano zgodnie ze stawkami obowiązującymi w 2020 roku. Pozostałe wpływy z podatków i opłat przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania 2020 roku i urealnionych szacunków (w trakcie 2020 roku zwiększeniu uległa opłata za odpady komunalne, w 2021 roku planowana jest zmiana taryf opłat za wodę i ścieki). Udziały w podatku od osób fizycznych oraz kwoty subwencji ogólnej zostały przyjęte do projektu budżetu zgodnie z pismem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 14 października 2020 r.

Dochody ogółem zaplanowano w kwocie 15 527 119 zł, w tym: dochody bieżące w kwocie 13 527 218 zł i dochody majątkowe w kwocie 1 999 901 zł.

Wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 15 227 119 zł, w tym: wydatki bieżące w kwocie 13 466 937 zł i wydatki majątkowe w kwocie 1 760 182 zł.

Budżet gminy zakłada nadwyżkę w kwocie 300 000 zł, którą przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

Przychody zaplanowano w kwocie 0 zł. W 2021 roku nie planuje się zaciągania kredytów długoterminowych.

Rozchody w kwocie 300 000 zł przeznacza się na spłatę rat kredytów długoterminowych.

Planowane dochody majątkowe 2021 roku pochodzić będą:

- z refundacji ze środków budżetu Unii Europejskiej i środków z budżetu państwa z rozliczenia inwestycji zrealizowanej w 2020 roku pn. „Rozbudowa infrastruktury przedszkolnej w Gminie Krynki”- 297 513 zł,
- z refundacji ze środków budżetu Unii Europejskiej wydatków inwestycyjnych w związku ze zrealizowaną w 2020 roku inwestycją pn. „Termomodernizacja budynku Biblioteki Publicznej w Krynkach”- 205 875 zł,
- z refundacji ze środków budżetu Unii Europejskiej wydatków inwestycyjnych w związku ze zrealizowaną w 2021 roku inwestycją pn. „Renowacja zabytkowej synagogi w Krynkach”- 292 803 zł,
- ze środków budżetu Unii Europejskiej w ramach RPO Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 na realizację zadania pn. „Rewitalizacja przestrzeni publicznej przy Alei Szkolnej w Krynkach”- 251 584 zł,

- ze środków budżetu Unii Europejskiej w ramach PROW 2014-2020 na realizację zadania pn. „Rozbudowa infrastruktury turystyczno- rekreacyjnej i sportowej na terenie OSiR w Krynkach przy ul. Kościelnej- etap III”- 102 126 zł,
- z planowanych do pozyskania z Rządowego Funduszu Inicjatyw Lokalnych środków na zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa układu komunikacyjnego ulic gminnych Grodzieńska i Polna w Krynkach”- 800 000 zł,
- ze sprzedaży działek gminnych- 50 000 zł.

Zakładany w 2021 roku wzrost wydatków bieżących w porównaniu z 2020 rokiem wiąże się z koniecznością zabezpieczenia wzrostu wynagrodzeń pracowników, wynikającego ze wzrostu płacy minimalnej w 2021 roku, kumulacji wypłat nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych oraz planowanych wpłat na Pracownicze Plany Kapitałowe.

W 2021 roku realizowany będzie w ramach wydatków bieżących projekt z udziałem środków z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 pn. „Szkoła otwartych szans”, rozpoczęty w IV kwartale 2020 roku- 78 099 zł.

W 2021 roku zaplanowano wydatki inwestycyjne w kwocie 1 760 182 zł. Zadania inwestycyjne w kwocie 458 182 zł zaplanowano z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej. Gmina zamierza także udzielić pomocy finansowej dla Powiatu Sokólskiego w kwocie 150 000 zł na przebudowę drogi powiatowej Kruszyńniany- Nietupa.

W latach 2022- 2023 zakłada się dochody z tytułu sprzedaży działek w kwocie 40 000 zł (szacunkowo 1-2 działki rocznie). W latach 2024- 2031 dochody ze sprzedaży majątku oszacowano w kwocie 30 000 zł rocznie.

W 2021 roku i latach następnych objętych prognozą nie planuje się zaciągania kredytów długoterminowych. Koszty związane z obsługą kredytów zostały obliczone na podstawie oprocentowania obowiązującego w ostatnim okresie rozliczeniowym z uwzględnieniem, iż oprocentowanie jest zmienne i kwoty spłacanych odsetek z tytułu zaciągniętych kredytów mogą różnić się od kwot szacowanych w prognozie. Wydatki na obsługę długu będą malały w kolejnych latach. Kwota długu na koniec 2021 roku będzie wynosić 2 365 000 zł.

W latach 2021-2031 kwoty rozchodów i kwota długu zostały wykazane na podstawie zawartych umów.

W latach 2021- 2031 został zaplanowany budżet nadwyżkowy, uwzględniający spłaty zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek bez konieczności zaciągania kolejnych zobowiązań z tego tytułu. Na realizację zadań inwestycyjnych planuje się pozyskiwać środki z zewnątrz. Planowane w latach 2022-2031 wydatki majątkowe to zabezpieczenie wkładu własnego na realizację inwestycji współfinansowanych ze środków budżetu państwa oraz środków europejskich w nowej perspektywie finansowej. To przede wszystkim przebudowa dróg gminnych oraz przebudowa istniejącej infrastruktury. Gmina zamierza także w miarę posiadanych środków udzielać pomocy finansowej Powiatowi Sokólskiemu na przebudowę dróg powiatowych na terenie gminy.

Nie planuje się udzielania pożyczek i gwarancji. We wszystkich latach spełnione są wskaźniki spłaty zobowiązań.

Do prognozy finansowej nie dołącza się załącznika przedsięwzięć, gdyż nie planowano zadań przekraczających rok budżetowy.