

Projekt

z dnia 20 grudnia 2022 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XXX/.../2022
RADY MIEJSKIEJ W KRYNKACH**

z dnia 2022 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krynki na lata 2023- 2031

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2022 r. poz. 559 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 2022 r. poz. 1634 ze zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Krynki na lata 2023-2031 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 5. Objasnienia przyjętych wartości stanowi załącznik nr 3 do uchwały.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Krynki. .

§ 7. Traci moc uchwała nr XXII/174/2021 Rady Miejskiej w Krynkach z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krynki na lata 2022-2031 wraz ze zmianami dokonanymi w ciągu roku.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

Przewodniczący Rady

Józef Stanisław Czarniecki

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do uchwały nr ... Rady Miejskiej w Krynkach z dnia ... w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krynki na lata 2023- 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 2016	11 843 564,07	11 394 206,42	1 202 739,00	5 959,52	3 555 344,00	3 841 101,56	2 789 062,34	849 424,49	449 357,65	27 455,25	421 902,40
Wykonanie 2017	12 118 103,88	12 026 359,11	1 310 503,00	7 004,72	3 524 826,00	4 255 218,63	2 928 806,76	875 711,94	91 744,77	91 744,77	0,00
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
Wykonanie 2020	14 806 287,45	13 684 399,53	1 443 613,00	25 962,62	4 386 320,00	4 448 980,32	3 379 523,59	981 472,95	1 121 887,92	110 010,92	1 011 115,00
Wykonanie 2021	18 206 077,07	14 490 562,15	1 611 011,00	13 042,53	4 583 121,00	4 354 987,94	3 928 399,68	1 058 410,12	3 715 514,92	62 015,00	3 653 499,92
Plan 3 kw. 2022	20 596 590,00	15 661 081,00	1 392 728,00	27 865,00	4 644 523,00	3 939 187,00	5 656 778,00	1 128 197,00	4 935 509,00	50 000,00	4 885 509,00
Wykonanie 2022	24 691 088,00	19 770 797,00	4 281 147,00	27 865,00	4 644 523,00	6 460 457,00	4 356 805,00	1 142 747,00	4 920 291,00	53 597,00	4 866 694,00
2023	16 777 380,00	13 062 938,00	1 322 025,00	38 845,00	4 875 364,00	2 134 003,00	4 692 701,00	1 251 317,00	3 714 442,00	40 000,00	3 674 442,00
2024	21 953 000,00	13 505 000,00	1 490 000,00	45 000,00	5 000 000,00	1 990 000,00	4 980 000,00	1 360 000,00	8 448 000,00	40 000,00	8 408 000,00
2025	14 065 000,00	14 035 000,00	1 600 000,00	45 000,00	5 125 000,00	2 040 000,00	5 225 000,00	1 470 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2026	14 540 000,00	14 510 000,00	1 700 000,00	45 000,00	5 225 000,00	2 090 000,00	5 450 000,00	1 580 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2027	14 880 000,00	14 880 000,00	0,00	0,00	0,00	2 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	14 980 000,00	14 980 000,00	0,00	0,00	0,00	2 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	15 080 000,00	15 080 000,00	0,00	0,00	0,00	2 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2030	15 180 000,00	15 180 000,00	0,00	0,00	0,00	2 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	15 280 000,00	15 280 000,00	0,00	0,00	0,00	2 090 000,00	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 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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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 2016	11 605 189,89	10 656 628,36	4 751 673,04	0,00	0,00	37 333,67	0,00	0,00	0,00	948 561,53	948 561,53	0,00
Wykonanie 2017	14 062 267,13	11 506 583,17	4 926 383,39	0,00	0,00	33 634,04	0,00	0,00	0,00	2 555 683,96	2 555 683,96	341 925,00
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
Wykonanie 2020	13 460 448,98	12 467 682,81	5 174 860,12	0,00	0,00	41 418,02	0,00	0,00	0,00	992 766,17	992 766,17	0,00
Wykonanie 2021	14 408 883,45	13 402 990,27	5 836 730,32	0,00	0,00	25 690,60	0,00	0,00	0,00	1 005 893,18	1 005 893,18	327 311,28
Plan 3 kw. 2022	24 259 197,00	15 742 393,00	6 377 501,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	8 516 804,00	8 516 804,00	1 246 272,00
Wykonanie 2022	25 258 236,00	16 744 311,00	6 251 477,00	0,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	8 513 925,00	8 513 925,00	1 246 272,00
2023	19 692 268,00	14 300 674,00	7 033 760,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	5 391 594,00	5 391 594,00	765 000,00
2024	22 072 000,00	13 624 000,00	6 800 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	8 448 000,00	8 448 000,00	0,00
2025	13 845 000,00	13 750 000,00	6 850 000,00	0,00	0,00	112 000,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00	95 000,00	0,00
2026	14 320 000,00	13 845 000,00	6 900 000,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	475 000,00	475 000,00	0,00
2027	14 660 000,00	13 950 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	710 000,00	0,00	0,00
2028	14 760 000,00	14 050 000,00	0,00	0,00	0,00	54 000,00	0,00	0,00	0,00	710 000,00	0,00	0,00
2029	14 860 000,00	14 150 000,00	0,00	0,00	0,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00	710 000,00	0,00	0,00
2030	14 960 000,00	14 250 000,00	0,00	0,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	710 000,00	0,00	0,00
2031	15 120 000,00	14 350 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	770 000,00	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 2016	238 374,18	0,00	481 780,15	200 000,00	0,00	0,00	0,00	281 780,15	0,00
Wykonanie 2017	-1 944 163,25	0,00	2 681 863,36	2 461 709,03	1 722 950,92	0,00	0,00	220 154,33	220 154,33
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
Wykonanie 2020	1 345 838,47	0,00	1 089 327,64	0,00	0,00	11 392,25	0,00	1 077 935,39	0,00
Wykonanie 2021	3 797 193,62	0,00	2 150 166,11	0,00	0,00	21 465,00	0,00	2 128 701,11	0,00
Plan 3 kw. 2022	-3 662 607,00	0,00	3 964 607,00	0,00	0,00	1 599 607,00	1 297 607,00	2 365 000,00	2 365 000,00
Wykonanie 2022	-567 148,00	0,00	5 647 359,73	0,00	0,00	3 282 359,73	0,00	2 365 000,00	567 148,00
2023	-2 914 888,00	0,00	3 216 888,00	0,00	0,00	1 592 005,00	1 592 005,00	1 624 883,00	1 322 883,00
2024	-119 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	119 000,00
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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
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
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	285 000,00	285 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	302 000,00	302 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	859 700,00	0,00	737 578,06	1 019 358,21	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	3 021 409,03	0,00	519 775,94	739 930,27	
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	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	2 665 000,00	0,00	1 216 716,72	2 306 044,36	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	2 365 000,00	0,00	1 087 571,88	3 237 737,99	
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 063 000,00	0,00	-81 312,00	3 883 295,00	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 063 000,00	0,00	3 026 486,00	8 673 845,73	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 761 000,00	0,00	-1 237 736,00	1 979 152,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 480 000,00	0,00	-119 000,00	281 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 260 000,00	0,00	285 000,00	285 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 040 000,00	0,00	665 000,00	665 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	820 000,00	0,00	930 000,00	930 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	930 000,00	930 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	380 000,00	0,00	930 000,00	930 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	160 000,00	0,00	930 000,00	930 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	930 000,00	930 000,00	

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 2016	0,00%	x	10,31%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	8,45%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	19,44%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	16,93%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	15,04%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	11,67%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	0,66%	1,09%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	23,17%	23,57%	x	x	x	x
2023	4,14%	-9,11%	-8,74%	11,85%	15,06%	TAK	TAK
2024	3,57%	0,10%	0,44%	9,13%	12,34%	TAK	TAK
2025	2,77%	3,31%	x	7,98%	11,19%	TAK	TAK
2026	2,54%	6,12%	x	5,15%	8,37%	TAK	TAK
2027	2,27%	7,82%	x	3,71%	6,93%	TAK	TAK
2028	2,13%	7,63%	x	2,85%	6,07%	TAK	TAK
2029	1,99%	7,45%	x	2,36%	5,58%	TAK	TAK
2030	1,85%	7,27%	x	3,33%	3,33%	TAK	TAK
2031	1,27%	7,11%	x	5,67%	5,67%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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 2016	23 962,86	23 962,86	23 962,86	8 477,40	8 477,40	8 477,40	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	49 950,00	49 950,00	49 950,00	0,00	0,00	0,00	61 378,17	61 378,17	53 010,00
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
Wykonanie 2020	124 129,60	124 129,60	122 969,84	11 115,00	11 115,00	11 115,00	116 966,21	116 966,21	116 049,87
Wykonanie 2021	78 099,15	78 099,15	75 445,25	1 123 499,92	1 123 499,92	1 091 012,89	85 262,54	85 262,54	82 365,22
Plan 3 kw. 2022	363 199,00	363 199,00	363 199,00	415 509,00	415 509,00	415 509,00	372 321,00	372 321,00	363 199,00
Wykonanie 2022	353 979,04	353 979,04	353 979,04	396 684,23	396 694,23	396 694,23	276 015,00	276 015,00	267 266,00
2023	0,00	0,00	0,00	147 442,00	147 442,00	147 442,00	92 005,00	92 005,00	92 005,00
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 2016	36 408,00	36 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 003 374,07	2 003 374,07	1 186 097,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Wykonanie 2020	905 175,93	905 175,93	741 012,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	749 731,28	749 731,28	639 493,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	166 272,00	166 272,00	140 812,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	165 697,00	165 697,00	140 447,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	162 294,00	162 294,00	103 267,00	4 092 000,00	0,00	4 092 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	8 408 000,00	0,00	8 408 000,00	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											
	Splaty, 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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 splaty zobowiązań ⁹⁾	
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^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 2016	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	1 471 409,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
Wykonanie 2020	285 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	27 859,60	
Wykonanie 2021	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	302 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 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	0,00	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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały nr ... Rady Miejskiej w Krynkach z dnia w sprawie
uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krynki na lata 2023- 2031

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 500 000,00	4 092 000,00	8 408 000,00	0,00	0,00	12 500 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 500 000,00	4 092 000,00	8 408 000,00	0,00	0,00	12 500 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				12 500 000,00	4 092 000,00	8 408 000,00	0,00	0,00	12 500 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 500 000,00	4 092 000,00	8 408 000,00	0,00	0,00	12 500 000,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej Nr 104964B Górany- Podlipki wraz z drogami gminnymi dojazdowymi położonymi na działkach nr 62, 457 i 239 w gminie Krynki - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Miejski w Krynkach	2023	2024	4 000 000,00	2 100 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.3.2.2	Przebudowa układu komunikacyjnego odcinków ulic gminnych w Krynkach o długości ok. 4,5 km - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Miejski w Krynkach	2023	2024	6 500 000,00	1 560 000,00	4 940 000,00	0,00	0,00	6 500 000,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej w przygranicznej miejscowości Jurowlany stanowiącej działkę nr 90/2 oraz 90/1 obręb Jurowlany w gminie Krynki - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Miejski w Krynkach	2023	2024	2 000 000,00	432 000,00	1 568 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY KRYNKI NA LATA 2023-2031

Wieloletnią prognozę finansową Gminy Krynki opracowano na okres od 2023 do 2031 roku z uwagi na rozłożenie w czasie spłat rat kredytów.

Przewidywane wykonanie 2022 roku zostało ustalone na podstawie analizy budżetu na 2022 rok. W wykonaniu dochodów budżetowych na rok 2022 uwzględniono kwotę 2 888 418,57 zł dodatkowych dochodów na rok 2022 z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. Środków tych nie wprowadzono po stronie planu dochodów budżetowych. W analizie uwzględniono także wydatki, które są zawarte w planie budżetu na 2022 rok, a nie zostaną poniesione do końca 2022 roku (niższe wykonanie w 2022 roku wydatków na realizację projektu grantowego „Cyfrowa Gmina” w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 o kwotę 92 005 zł).

Na podstawie przewidywanej realizacji budżetu 2022 roku dochody wg prognoz wyniosą 24 691 088 zł, przewidywane wydatki- 25 258 236 zł, przychody- 5 647 359,73 zł (nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych- 3 249 010,42 zł, szczególne zasady wykonywania budżetu- 33 349,31 zł, wolne środki z lat ubiegłych- 2 365 000 zł), rozchody- 302 000 zł. Powstaną wolne środki w kwocie około 4 778 211 zł. Kwota ta nie zostaje w tym momencie w pełnej wysokości zaangażowana na rok 2023.

Planując dochody bieżące na rok 2023 opierano się na przewidywanym wykonaniu roku 2022 roku. Przy planowaniu wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 rok przyjęto stawki zgodnie z obwieszczeniem Ministra Finansów z dnia 28 lipca 2022 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2023. Do ustalenia wpływów z podatku rolnego w 2023 roku przyjęto średnią cenę skupu żyta ogłoszoną przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego Komunikatem z dnia 19 października 2022 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2023, tj. 74,05 zł za 1 dt. Podatek leśny na 2023 rok wyliczono wg średniej ceny sprzedaży drewna ogłoszonej w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2022 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2022 r., tj. 323,18 zł za 1 m³. Wpływy z podatku od środków transportowych oszacowano zgodnie ze stawkami obowiązującymi w 2022 roku. Pozostałe wpływy z podatków i opłat przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania 2022 roku i urealnionych szacunków. Kwoty udziałów w podatkach dochodowych ujęto zgodnie z wyliczeniami podanymi w piśmie Ministra Finansów nr STS.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 r. Kwoty dotacji celowych przyjęto do budżetu gminy na 2023 rok na podstawie pisma Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku Nr FB-II.3110.26.2022.ML z dnia 24 października 2022 r. oraz Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Suwałkach Nr DSW.3112.19.2022.MZ z dnia 21 października 2022 r.

Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 3 714 442 zł, w tym:

- ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwotach zgodnych z promesami wstępnymi i montażem finansowym zadań inwestycyjnych z zakresu drogownictwa w kwocie 3 527 000 zł,
- ze środków europejskich- zgodnie z zawartą umową z Województwem Podlaskim na dofinansowania zadania „Rozwój infrastruktury rekreacyjnej poprzez przebudowę boiska sportowego wraz z oświetleniem na terenie OSiR w Krynkach” realizowanego w 2023 roku w ramach PROW 2014- 2020 w kwocie 103 267 zł,
- ze środków europejskich- zgodnie z zawartą umową z Województwem Podlaskim na dofinansowania zadania „Muzeum pod chmurką w Krynkach” zrealizowanego w 2022 roku w ramach PROW 2014- 2020 w kwocie 44 175 zł (rozliczenie wniosku i płatność w 2023 r.),
- ze sprzedaży działek gminnych- 40 000 zł.

Przy planowaniu wydatków bieżących na rok 2023 zabezpieczono środki na:

- wynagrodzenia wynikające z zawartych umów o pracę i umów zlecenia. Wzrost w 2023 roku wynagrodzenia minimalnego spowoduje, że płace większości pracowników, w tym urzędników samorządowych będą na poziomie płacy minimalnej. Zaplanowano podwyżkę wynagrodzeń w wysokości 10 %,
- uwzględniono wypłatę nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych,
- obsługę długu- przyjęto w wysokości odsetek wynikających z zawartych umów,
- wzrost wynagrodzeń nauczycieli o 7,8 %,
- założono wzrost opłat na zakup energii elektrycznej i opału,
- realizację zadania w zakresie dowozu dzieci do szkół i szkoły specjalnej w kwotach wynikających z zawartych umów (zadanie realizowane przez gminę od września 2022 r.),
- realizację zadania w zakresie odbioru i zagospodarowania odpadów w kwocie wynikającej z dotychczasowej umowy powiększonej o 10 %.

Przy planowaniu wydatków majątkowych na rok 2023 uwzględniono wydatki ujęte w uchwale budżetowej gminy na 2023 rok. Zadania inwestycyjne zaplanowano w kwocie 5 391 594 zł, w tym z udziałem środków z Rządowego Programu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 4 092 000 zł (dofinansowanie- 3 527 000 zł) oraz z udziałem środków europejskich w kwocie 162 294 zł (dofinansowanie- 103 267 zł). Gmina planuje inwestycje ze środków własnych w kwocie 372 300 zł, a także udzielenie pomocy finansowej dla Powiatu Sokólskiego w kwocie 765 000 zł na przebudowę drogi powiatowej Kruszyniany- Nietupa.

Rok 2023 został zaplanowany realistycznie. Na 2023 rok planowany jest budżet deficytowy. Dochody ogółem zaplanowano w kwocie 16 777 380 zł, w tym: dochody bieżące w kwocie 13 062 938 zł i dochody majątkowe w kwocie 3 714 442 zł.

Wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 19 692 268 zł, w tym: wydatki bieżące w kwocie 14 300 674 zł i wydatki majątkowe w kwocie 5 391 594 zł.

Budżet gminy zakłada deficyt w kwocie 2 914 888 zł, który zostanie w całości pokryty przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w kwocie 1 500 000 zł, przychodami z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń wyemitowanych kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 1 322 883 zł oraz przychodami jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków- 92 005 zł.

Przychody zaplanowano w kwocie 3 216 888 zł, w tym: z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w kwocie 1 500 000 zł, wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń wyemitowanych kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 1 624 883 zł oraz przychodów jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków- 92 005 zł.

Rozchody w kwocie 302 000 zł przeznacza się na spłatę rat kredytów długoterminowych.

W 2023 roku wystąpi niedobór operacyjny w kwocie 1 237 736 zł. Spowodowane jest to tym, że wydatki bieżące roku 2023 w stosunku do roku 2022 uległy dużemu wzrostowi. W związku ze wzrostem wynagrodzenia minimalnego i wzrostem przeciętnego wynagrodzenia w 2023 roku konieczne było zaplanowanie wzrostu wynagrodzeń urzędników samorządowych w granicach 10 %, gdyż większość z nich, otrzymywałaby w 2023 roku płacę minimalną. Zabezpieczono środki na wypłatę nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych i rentowej w kwocie ok. 270 000 zł. Ponadto na wzrost wydatków bieżących roku 2023 wpłynął ogromny wzrost cen paliwa, opału i usług niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania jednostek organizacyjnych gminy oraz wzrost wydatków za odbiór i zagospodarowanie odpadów. Zakłada się, że wykonanie budżetu roku 2023 zamknie się niższym niedoborem, gdyż wydatki zostały zaplanowane wg realnych cen towarów i usług. Jeżeli pracownicy nie skorzystają z możliwości przejścia na emeryturę, zostaną zaoszczędzone środki zaplanowane na wypłatę odpraw emerytalnych. Wszczęto również procedurę zmniejszenia od 1 stycznia 2023 r. częstotliwości obioru odpadów komunalnych z terenów wiejskich, celem obniżenia kosztów związanych z gospodarką odpadami

komunalnymi. Należy ewentualnie poddać także rozważeniu zwiększenie w ciągu roku planu dochodów z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

W roku 2023 zaplanowano dochody ze sprzedaży działek w kwocie 40 000 zł.

W 2023 roku nie planuje się zaciągania kredytu długoterminowego. Kwota długu na koniec 2023 roku będzie wynosić 1 761 000 zł.

Planowane wyższe dochody bieżące roku 2024 w stosunku do 2023 wynikają z przewidywanych wyższych wpływów z udziału w podatku dochodowym, na co wpływ powinien mieć wzrost wynagrodzenia w 2023 r. Dochody majątkowe roku 2024 zostały zaplanowane na podstawie otrzymanych promes zgodnie z montażem finansowym poszczególnych zadań w kwocie 8 408 000 zł oraz ze sprzedaży majątku w kwocie 40 000 zł. W roku 2024 planuje się niższe wydatki bieżące (niższe kwoty jednorazowych wypłat wynagrodzeń oraz pozostałych wydatków jednorazowych zaplanowanych na 2023 rok). W 2024 roku planuje się deficyt w kwocie 119 000 zł, który zostanie pokryty wolnymi środkami w kwocie 400 000 zł, niezaangażowanymi do budżetu roku 2023.

W latach 2025-2031 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.

W latach 2025- 2026 dochody ze sprzedaży majątku oszacowano w kwocie 30 000 zł rocznie, w pozostałych latach dochodów ze sprzedaży majątku nie szacowano.

W latach 2023-2031 kwoty rozchodów i kwota długu zostały wykazane na podstawie zawartych umów kredytowych i rozłożenia jego spłaty w latach 2023-2031. Koszty związane z obsługą długu w latach 2023-2026 zostały obliczone biorąc pod uwagę ostatnie stopy procentowe kredytów, w pozostałych latach założono spadek stóp procentowych.

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

W wykazie przedsięwzięć, stanowiącym załącznik nr 2 do uchwały, ujęto zadania realizowane w latach 2023- 2024:

- „Przebudowa drogi gminnej Nr 104964B Górazy- Podlipki wraz z drogami gminnymi dojazdowymi położonymi na działkach nr 62, 457 i 239 w gminie Krynki” ze środków Rządowego Programu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych i środków własnych,
- „Przebudowa układu komunikacyjnego odcinków ulic gminnych w Krynkach o długości ok. 4,5 km” ze środków Rządowego Programu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych i środków własnych,
- „Przebudowa drogi gminnej w przygranicznej miejscowości Jurowlany stanowiącej działkę nr 90/2 oraz 90/1 obręb Jurowlany w gminie Krynki” ze środków Rządowego Programu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych i środków własnych.