

Projekt

z dnia 20 grudnia 2023 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XXXVI/.../2023
RADY MIEJSKIEJ W KRYNKACH**

z dnia 2023 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krynki
na lata 2024- 2031**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 232 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Krynki na lata 2024-2031 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. 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.

§ 4. Objasnienia przyjętych wartości stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Krynki.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XXX/225/2022 Rady Miejskiej w Krynkach z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krynki na lata 2023-2031.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 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 XXXVI/ /2023 Rady Miejskiej w Krynkach z dnia ... w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krynki na lata 2024- 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 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
Wykonanie 2022	24 259 303,65	19 340 900,52	4 281 146,57	27 865,00	4 644 523,00	5 918 200,19	4 469 165,76	1 136 182,36	4 918 403,13	51 708,90	4 866 694,23
Plan 3 kw. 2023	19 084 748,00	15 221 064,00	1 322 025,00	38 845,00	6 381 359,00	2 551 854,00	4 926 981,00	1 251 317,00	3 863 684,00	46 610,00	3 817 074,00
Wykonanie 2023	15 768 069,40	15 388 294,40	1 322 025,00	38 845,00	6 410 970,00	2 807 378,54	4 809 075,86	1 251 317,00	379 775,00	85 600,00	294 175,00
2024	35 363 568,00	14 871 161,00	1 699 272,00	37 899,00	6 063 814,00	2 093 210,00	4 976 966,00	1 401 148,00	20 492 407,00	150 000,00	20 342 407,00
2025	47 368 000,00	15 338 000,00	1 800 000,00	38 000,00	6 200 000,00	2 100 000,00	5 200 000,00	1 500 000,00	32 030 000,00	30 000,00	32 000 000,00
2026	15 868 000,00	15 838 000,00	1 900 000,00	38 000,00	6 300 000,00	2 200 000,00	5 400 000,00	1 600 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2027	16 368 000,00	16 338 000,00	2 000 000,00	38 000,00	6 400 000,00	2 300 000,00	5 600 000,00	1 700 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2028	16 400 000,00	16 400 000,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	16 400 000,00	16 400 000,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	16 400 000,00	16 400 000,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2031	16 400 000,00	16 400 000,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	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		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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
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 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	5 771 330,03	0,00	0,00	25 690,60	0,00	0,00	0,00	1 005 893,18	1 005 893,18	327 311,28	
Wykonanie 2022	24 137 346,55	15 639 042,43	6 197 867,21	0,00	0,00	130 585,46	0,00	0,00	0,00	8 498 304,12	8 498 304,12	1 246 271,33	
Plan 3 kw. 2023	21 359 628,00	14 936 516,00	6 961 660,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	6 423 112,00	6 423 112,00	1 206 316,00	
Wykonanie 2023	16 278 941,55	14 436 287,05	6 707 317,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 842 654,50	1 842 654,50	1 206 316,00	
2024	37 928 710,00	15 327 874,00	8 020 841,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	22 600 836,00	22 600 836,00	0,00	
2025	47 721 200,00	15 300 000,00	8 050 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	32 421 200,00	32 421 200,00	0,00	
2026	15 648 000,00	15 450 000,00	8 100 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	198 000,00	198 000,00	0,00	
2027	16 148 000,00	15 600 000,00	8 200 000,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	548 000,00	548 000,00	0,00	
2028	16 180 000,00	15 700 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00	
2029	16 180 000,00	15 700 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00	
2030	16 180 000,00	15 700 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00	
2031	16 240 000,00	15 700 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	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 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
Wykonanie 2022	121 957,10	0,00	5 647 359,73	0,00	0,00	3 282 359,73	0,00	2 365 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	-2 274 880,00	0,00	2 576 880,00	0,00	0,00	2 033 438,00	1 731 438,00	543 442,00	543 442,00
Wykonanie 2023	-510 872,15	0,00	5 467 316,83	0,00	0,00	3 404 316,83	510 872,15	2 063 000,00	0,00
2024	-2 565 142,00	0,00	2 846 142,00	0,00	0,00	1 370 878,00	1 370 878,00	1 475 264,00	1 194 264,00
2025	-353 200,00	0,00	573 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	573 200,00	353 200,00
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 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
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	302 000,00	302 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	302 000,00	302 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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 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	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 063 000,00	0,00	3 701 858,09	9 349 217,82	
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 761 000,00	0,00	284 548,00	2 861 428,00	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 761 000,00	0,00	952 007,35	6 419 324,18	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 480 000,00	0,00	-456 713,00	2 389 429,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 260 000,00	0,00	38 000,00	611 200,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 040 000,00	0,00	388 000,00	388 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	820 000,00	0,00	738 000,00	738 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	380 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	
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	700 000,00	700 000,00	

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 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
Wykonanie 2022	0,00%	x	28,32%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	4,20%	4,57%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	9,54%	10,22%	x	x	x	x
2024	3,22%	-2,56%	-1,38%	14,92%	15,72%	TAK	TAK
2025	2,42%	1,04%	x	13,51%	14,32%	TAK	TAK
2026	2,20%	3,43%	x	10,25%	11,01%	TAK	TAK
2027	2,03%	5,72%	x	8,42%	9,18%	TAK	TAK
2028	1,93%	5,36%	x	7,26%	8,02%	TAK	TAK
2029	1,82%	5,25%	x	6,45%	7,21%	TAK	TAK
2030	1,71%	5,14%	x	3,21%	3,97%	TAK	TAK
2031	1,20%	5,06%	x	3,34%	3,34%	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 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
Wykonanie 2022	353 585,64	353 585,64	353 585,64	396 694,23	396 694,23	396 694,23	270 329,00	270 329,00	261 580,64
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	147 442,00	147 442,00	147 442,00	97 620,00	97 620,00	97 620,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	44 175,00	44 175,00	44 175,00	97 620,00	97 620,00	97 620,00
2024	0,00	0,00	0,00	103 267,00	103 267,00	103 267,00	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 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
Wykonanie 2022	165 696,29	165 696,29	140 446,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	206 729,00	206 729,00	102 876,00	4 003 369,00	0,00	4 003 369,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	39 729,00	39 729,00	25 045,00	214 737,00	0,00	214 737,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	231 751,00	231 751,00	77 831,00	20 813 046,00	0,00	20 813 046,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	32 421 200,00	0,00	32 421 200,00	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 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⁾		
			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					dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					w tym:								
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 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		
Wykonanie 2022	302 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2023	302 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 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	0,00	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 XXXVII/ /2023 Rady Miejskiej w Krynkach z dnia ... w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krynki na lata 2024-2031

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				53 557 427,00	20 813 046,00	32 421 200,00	0,00	0,00	47 137 085,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				53 557 427,00	20 813 046,00	32 421 200,00	0,00	0,00	47 137 085,00
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:				272 095,00	231 751,00	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				272 095,00	231 751,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Rozwój infrastruktury rekreacyjnej poprzez przebudowę boiska sportowego wraz z oświetleniem na terenie OSiR w Krynkach - Poprawa infrastruktury rekreacyjnej i sportowej na terenie Gminy Krynki	Urząd Miejski w Krynkach	2023	2024	272 095,00	231 751,00	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				53 285 332,00	20 581 295,00	32 421 200,00	0,00	0,00	47 137 085,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				53 285 332,00	20 581 295,00	32 421 200,00	0,00	0,00	47 137 085,00
1.3.2.1	Budowa sieci wodociągowej we wsi Borsukowizna - Poprawa infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy Krynki	Urząd Miejski w Krynkach	2023	2024	329 796,00	320 571,00	0,00	0,00	0,00	320 571,00
1.3.2.2	Remont dróg powiatowych w Gminie Krynki zniszczonych wskutek kryzysu na granicy - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Miejski w Krynkach	2024	2025	31 579 000,00	7 579 000,00	24 000 000,00	0,00	0,00	31 579 000,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej Nr 104964B Góran-y- Podlipki wraz z drogami gminnymi dojazdowymi położonymi na działkach nr 62, 457 i 239 w obrębie 0004 Góran-y w gminie Krynki - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Miejski w Krynkach	2023	2024	4 042 387,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa układu komunikacyjnego odcinków ulic gminnych w Krynkach o długości ok. 3,0 km - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Miejski w Krynkach	2023	2024	6 518 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00
1.3.2.5	Przebudowa ulic gminnych osiedla popegeerowskiego w Krynkach o długości ok. 1,0 km - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Miejski w Krynkach	2023	2024	2 069 410,00	2 065 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Rozbudowa sieci wodociągowej przy ul. Granicznej w Krynkach - Poprawa infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy Krynki	Urząd Miejski w Krynkach	2023	2024	265 539,00	256 314,00	0,00	0,00	0,00	256 314,00
1.3.2.7	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w gminie Krynki oraz zakup wyposażenia - Poprawa infrastruktury gospodarki odpadami komunalnymi w Gminie Krynki	Urząd Miejski w Krynkach	2024	2025	8 481 200,00	60 000,00	8 421 200,00	0,00	0,00	8 481 200,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XXXVI/.../2023

Rady Miejskiej w Krynkach

z dnia.....2023 r.

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY KRYNKI NA LATA 2024-2031

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Krynki została opracowana na okres od 2024 do 2031 roku, co wynika z okresu spłaty rat kredytów.

Przewidywane wykonanie 2023 roku zostało ustalone na podstawie analizy budżetu na 2023 rok.

Przewidywane wykonanie dochodów za rok 2023 wynosi 15 768 069,40 zł, w tym: dochody bieżące w kwocie 15 388 294,40 zł i dochody majątkowe w kwocie 379 775 zł. Wydatki planuje się wykonać w kwocie 16 278 941,55 zł, w tym: wydatki bieżące w kwocie 14 436 287,05 zł i wydatki majątkowe w kwocie 1 842 654,50 zł. Przewidywane wykonanie dochodów i wydatków nie pokrywa się z planem III kwartału 2023 roku z uwagi na dostosowanie ich wartości do aktualnej sytuacji i wiedzy o poziomie osiągniętych dochodów i stanu realizacji zadań, w szczególności inwestycji. Przewidywane wykonanie dochodów i wydatków majątkowych w 2023 roku pomniejszono w związku z przesunięciem z 2023 na 2024 rok terminów realizacji inwestycji dofinansowanych z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych:

- Przebudowa drogi gminnej Nr 104964B Górany- Podlipki wraz z drogami gminnymi dojazdowymi położonymi na działkach nr 62, 457 i 239 w obrębie 0004 Górany w gminie Krynki- zmniejszono dochody i wydatki o kwotę 1 792 632 zł,
- Prace restauratorskie i roboty budowlane obejmujące budynek dawnej synagogi w Krynkach wpisanej do rejestru zabytków pod nr: A-557 z 22.10.1966 w zakresie dokumentacji- 25 000 zł.

Przewiduje się także niższe wykonanie wydatków bieżących związanych m.in. z utrzymaniem administracji i pomocą społeczną, gospodarką komunalną i ochroną środowiska oraz nie angażowaniem rezerwy celowej.

W związku z powyższym przewiduje się uzyskać wolne środki w kwocie około 4 654 444,68 zł (prognozowane dochody- 15 768 069,40 zł, prognozowane wydatki- 16 278 941,55 zł, przychody w kwocie 5 467 316,83 zł, w tym: nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych- 3 404 316,83 zł, wolne środki z lat ubiegłych- 2 063 000 zł oraz rozchody- 302 000 zł). Kwota ta nie zostaje w tym momencie w pełnej wysokości zaangażowana w budżecie roku 2024.

Dochody na rok 2024 zaplanowano w kwocie 35 363 568 zł. Dochody bieżące planuje się osiągnąć w kwocie 14 871 161 zł. Szczegółowy opis dochodów bieżących został przedstawiony w uchwale budżetowej na rok 2024. Przy planowaniu dochodów bieżących na rok 2024 opierano się na przewidywanym wykonaniu roku 2023. Przy planowaniu wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 rok przyjęto stawki zgodnie z obwieszczeniem Ministra Finansów z dnia 21 lipca 2023 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2024. Do ustalenia wpływów z podatku rolnego w 2024 roku przyjęto średnią cenę skupu żyta ogłoszoną przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego Komunikatem z dnia 19 października 2023 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2024, tj. 89,63 zł za 1 dt. Podatek leśny na 2024 rok wyliczono wg średniej ceny sprzedaży drewna ogłoszonej w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2023 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2023 r., tj. 327,43 zł za 1 m³. Wpływy z podatku od środków transportowych zaplanowano, uwzględniając 10 % wzrost stawek obowiązujących w 2023 roku. Pozostałe wpływy z podatków i opłat przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania 2023 roku i urealnionych szacunków. Kwoty udziałów w podatkach dochodowych ujęto zgodnie z wyliczeniami podanymi w piśmie Ministra Finansów nr STS.4750.19.2023 z dnia 13 października 2023 r. Kwoty dotacji celowych przyjęto na podstawie pisma Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku Nr FB-II.3110.27.2023.ML z dnia 24 października 2023 r. oraz Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Suwałkach Nr DSW.3112.22.2023.MZ z dnia 23 października 2023 r.

Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 20 492 407 zł. Pochodzić one będą:

- ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwotach zgodnych z promesami i montażem finansowym zadań- 18 249 640 zł,
- ze środków z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie zgodnej z promesą i montażem finansowym zadania- 1 200 000 zł,
- ze środków europejskich- zgodnie z zawartą umową z Województwem Podlaskim na dofinansowanie zadania „Rozwój infrastruktury rekreacyjnej poprzez przebudowę boiska sportowego wraz z oświetleniem na terenie OSiR w Krynkach” realizowanego w ramach PROW 2014- 2020 w latach 2023- 2024- 103 267 zł,
- z tytułu pomocy finansowej z Powiatu Sokólskiego na dofinansowanie zadania „Remont dróg powiatowych w Gminie Krynki zniszczonych wskutek kryzysu na granicy” realizowanego z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych- 789 500 zł,
- ze sprzedaży działek gminnych- 150 000 zł (w roku 2024 planowana jest sprzedaż działki nr 1826/8 obręb 0010 Krynki, znajdującej się pod stacją bazową. Cena sprzedaży została oszacowana na kwotę 150 000 zł).

Wydatki na rok 2024 zaplanowano w kwocie 37 928 710 zł. Wydatki bieżące w kwocie 15 327 874 zł zostały zaplanowane na podstawie uchwały budżetowej na rok 2024. Przy planowaniu wydatków bieżących na rok 2024 zabezpieczono środki na:

- wynagrodzenia wynikające z zawartych umów o pracę i umów zlecenia (uwzględniono wzrost płacy minimalnej i przeciętnego wynagrodzenia, zaplanowano podwyżki wynagrodzeń w wysokości 10 %, w związku z koniecznością zapewnienia realizacji zadań uwzględniono też wydatki na zatrudnienie pracowników w ramach robót publicznych),
- wypłatę nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych i kadencyjnej,
- obsługę długu- skalkulowano uwzględniając marżę uzyskaną dla poszczególnych kredytów oraz WIBOR na poziomie obecnie obowiązującym,
- wzrost wynagrodzeń nauczycieli o 12,3 %,
- założono wzrost cen i usług konsumpcyjnych w wysokości 6,6 %.

Zaplanowane na 2024 rok wydatki majątkowe w kwocie 22 600 836 zł ujęte są w załączniku nr 3 do uchwały budżetowej na rok 2024. Zadania inwestycyjne zaplanowano:

- z udziałem środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych- 20 407 710 zł (dofinansowanie Polski Ład- 18 249 640 zł, Powiat Sokólski- 789 500 zł),
- z udziałem środków z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków- 1 304 490 zł (dofinansowanie- 1 200 000 zł),
- z udziałem środków europejskich- 231 751 zł (dofinansowanie- 103 267 zł),
- ze środków własnych- 656 885 zł.

W 2024 roku wystąpi niedobór operacyjny w kwocie 456 713 zł. Spowodowane jest to wzrostem wydatków bieżących w stosunku do roku 2023 (znacznym wzrostem wynagrodzenia minimalnego, wzrost wynagrodzeń pracowników o 10 %, kumulacja nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych i kadencyjnej). Zakłada się, że wykonanie budżetu roku 2024 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.

Budżet na rok 2024 zakłada deficyt w kwocie 2 565 142 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1 370 878 zł oraz wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1 194 264 zł.

Przychody zaplanowano w kwocie 2 846 142 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 1 370 878 zł oraz wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1 475 264 zł.

Rozchody w kwocie 281 000 zł przeznacza się na spłatę rat kredytów długoterminowych.

W 2024 roku nie planuje się zaciągania kredytu długoterminowego. Kwota długu na koniec 2024 roku będzie wynosić 1 480 000 zł.

W roku 2025 prognozowany jest budżet deficytowy. Zakładany deficyt w kwocie 353 200 zł zostanie pokryty przychodami z wolnych środków, nie zaangażowanymi w budżecie roku 2024. Dochody roku 2025 są planowane w kwotach wyższych w stosunku do 2024 roku. Dochody majątkowe roku 2025 zostały zaplanowane na podstawie otrzymanych promes zgodnie z montażem finansowym zadań realizowanych w latach 2024-2025 z dofinansowaniem ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 32 000 000 zł oraz ze sprzedaży majątku w kwocie 30 000 zł. Wydatki majątkowe roku 2025 zostały wykazane w wysokości wydatków majątkowych z załącznika nr 2 Wykaz przedsięwzięć w kwocie 32 421 200 zł i będą one realizowane ze środków własnych w kwocie 421 200 zł i ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 32 000 000 zł. W roku 2025 planuje się ograniczenie wydatków bieżących i nieznaczny ich wzrost (niższe kwoty jednorazowych wypłat wynagrodzeń oraz pozostałych wydatków jednorazowych zaplanowanych na 2025 rok).

W latach 2026-2031 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 2029- 2031 założono utrzymanie dochodów bieżących na poziomie z roku 2028. Podobnie w tych latach została zaplanowana stabilizacja wydatków bieżących na poziomie roku 2028. Wynika to głównie z dużego stopnia trudności planowania budżetów w kolejnych latach oraz z prognozy możliwości finansowych gminy.

W latach 2025- 2027 dochody ze sprzedaży majątku oszacowano w kwocie 30 000 zł rocznie na poziomie możliwym do uzyskania, w pozostałych latach dochodów ze sprzedaży majątku nie szacowano.

W latach 2024-2031 kwoty rozchodów i kwota długu zostały wykazane na podstawie zawartych umów kredytowych i rozłożenia jego spłaty w latach 2024-2031. Koszty związane z obsługą długu zostały obliczone biorąc pod uwagę ostatnie stopy procentowe kredytów.

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 8 zadań realizowanych na przełomie lat 2023- 2025:

- Budowa sieci wodociągowej we wsi Borsukowizna,
- Remont dróg powiatowych w Gminie Krynki zniszczonych wskutek kryzysu na granicy,
- Przebudowa drogi gminnej Nr 104964B Góran- Podlipki wraz z drogami gminnymi dojazdowymi położonymi na działkach nr 62, 457 i 239 w obrębie 0004 Góran- y w gminie Krynki,
- Przebudowa układu komunikacyjnego odcinków ulic gminnych w Krynkach o długości ok. 3,0 km,
- Przebudowa ulic gminnych osiedla popegeerowskiego w Krynkach o długości ok. 1,0 km,
- Rozbudowa sieci wodociągowej przy ul. Granicznej w Krynkach,
- Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w gminie Krynki oraz zakup wyposażenia,
- Rozwój infrastruktury rekreacyjnej poprzez przebudowę boiska sportowego wraz z oświetleniem na terenie OSiR w Krynkach.

Limit wydatków majątkowych na przedsięwzięcia w roku 2024 wynosi 20 813 046 zł, zaś w roku 2025 stanowi kwotę 32 421 200 zł.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona przy założeniu planowania dochodów na bezpiecznym poziomie możliwym do uzyskania. Wydatki głównie bieżące planowano przy założeniu utrzymania ich na stabilnym poziomie.

Szczegółowe informacje zawierają załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały oraz załączniki do uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Krynki na rok 2024.