Załącznik Nr 14 do protokółu Nr XXIII/2017
z Sesji Rady Gminy Kruklanki
z dnia 5 września 2017

UCHWAŁA NR XXIII/213/2017
RADY GMINY KRUKLANKI
z dnia 5 września 2017 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kruklanki na lata 2017 – 2029

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446 z późn. zm.)

Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1.

Dokonać zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy na lata 2017–2029, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2.

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2017–2029, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3.

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kruklanki na lata 2017–2029, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kruklanki.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Jerzy Piniaha

Załącznik nr 1 do uchwały nr XX / 2017
Rady Gminy Kruklanki
z dnia 5 września 2017

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2014	Wykonanie 2015	Plan 3 kw. 2016	Wykonanie 2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	**Dochody ogółem**	**11 167 737,02**	**10 578 335,10**	**13 599 054,62**	**13 848 078,67**	**16 666 189,78**	**18 506 500,00**	**16 806 500,00**	**13 700 000,00**	**13 750 000,00**	**13 800 000,00**	**13 850 000,00**	**13 900 000,00**	**13 950 000,00**	**14 000 000,00**	**14 050 000,00**	**14 100 000,00**	**14 150 000,00**
1.1	Dochody bieżące	10 635 502,55	10 527 445,22	12 904 536,16	13 437 556,66	13 625 975,02	13 306 500,00	13 306 500,00	13 400 000,00	13 450 000,00	13 500 000,00	13 550 000,00	13 600 000,00	13 650 000,00	13 700 000,00	13 750 000,00	13 800 000,00	13 850 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 309 006,00	1 351 980,00	1 778 500,00	1 837 485,00	1 779 834,00	1 780 000,00	1 780 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 850 000,00	1 900 000,00	1 920 000,00	1 950 000,00	1 980 000,00	2 000 000,00	2 050 000,00	2 100 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	22 631,57	6 827,10	10 000,00	11 008,12	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	11 000,00	12 000,00	13 000,00	14 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
1.1.3	podatki i opłaty	2 051 677,24	2 163 735,11	2 297 288,00	2 396 843,21	2 304 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00	2 350 000,00	2 400 000,00	2 410 000,00	2 420 000,00	2 450 000,00	2 470 000,00	2 480 000,00	2 500 000,00	2 520 000,00	2 550 000,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	1 229 248,69	1 392 339,17	1 340 000,00	1 500 740,69	1 350 000,00	1 400 000,00	1 450 000,00	1 500 000,00	1 550 000,00	1 600 000,00	1 620 000,00	1 650 000,00	1 680 000,00	1 700 000,00	1 720 000,00	1 750 000,00	1 770 000,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	3 477 769,00	3 441 477,60	3 718 865,00	3 745 374,00	3 849 088,00	3 900 000,00	3 950 000,00	4 000 000,00	4 050 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	2 510 704,10	2 493 108,40	4 277 283,16	4 488 962,43	4 857 284,77	4 200 000,00	4 250 000,00	4 300 000,00	4 350 000,00	4 300 000,00	4 300 000,00	4 300 000,00	4 300 000,00	4 300 000,00	4 300 000,00	4 300 000,00	4 300 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	532 234,47	50 889,88	694 518,46	410 522,01	3 040 214,76	5 200 000,00	3 500 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	278 207,16	45 886,88	600 000,00	316 003,55	700 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	254 027,31	5 000,00	94 518,46	94 518,46	2 340 214,76	4 900 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	**Wydatki ogółem**	**10 977 095,15**	**10 151 056,61**	**13 621 111,47**	**12 683 717,78**	**17 446 107,52**	**18 600 000,00**	**16 850 000,00**	**13 193 500,00**	**13 469 500,00**	**13 700 000,00**	**13 750 000,00**	**13 800 000,00**	**13 850 000,00**	**13 900 000,00**	**13 950 000,00**	**14 000 000,00**	**14 100 000,00**
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	10 525 394,40	9 973 929,60	12 270 366,48	11 939 514,14	13 241 626,46	12 000 000,00	12 000 000,00	12 293 500,00	12 569 500,00	12 600 000,00	12 700 000,00	12 800 000,00	12 900 000,00	13 000 000,00	13 100 000,00	13 200 000,00	13 300 000,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	106 186,27	68 731,13	80 000,00	55 254,15	60 000,00	60 000,00	60 000,00	50 000,00	25 000,00	20 000,00	15 000,00	12 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	106 186,27	68 731,13	80 000,00	55 254,15	60 000,00	60 000,00	60 000,00	50 000,00	25 000,00	20 000,00	15 000,00	12 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
2.1.3.1.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	950 700,75	178 027,01	1 350 744,99	744 203,64	4 204 481,06	6 600 000,00	4 850 000,00	900 000,00	900 000,00	1 100 000,00	1 050 000,00	1 000 000,00	950 000,00	900 000,00	850 000,00	800 000,00	800 000,00
3	**Wynik budżetu**	**190 641,87**	**427 278,49**	**-22 056,85**	**1 164 360,89**	**-779 917,74**	**-93 500,00**	**-43 500,00**	**506 500,00**	**280 500,00**	**100 000,00**	**100 000,00**	**100 000,00**	**100 000,00**	**100 000,00**	**100 000,00**	**100 000,00**	**50 000,00**
4	**Przychody budżetu**	**541 236,49**	**407 778,36**	**428 556,85**	**428 556,85**	**1 186 417,74**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	541 236,49	407 778,36	428 556,85	428 556,85	1 186 417,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	22 056,85	0,00	779 917,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93 500,00	43 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	**Rozchody budżetu**	**350 600,00**	**406 500,00**	**406 500,00**	**406 500,00**	**406 500,00**	**406 500,00**	**456 500,00**	**506 500,00**	**280 500,00**	**100 000,00**	**100 000,00**	**100 000,00**	**100 000,00**	**100 000,00**	**100 000,00**	**100 000,00**	**50 000,00**
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	350 600,00	406 500,00	406 500,00	406 500,00	406 500,00	406 500,00	456 500,00	506 500,00	280 500,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	50 000,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Kwota długu**	**2 619 500,00**	**2 213 000,00**	**1 806 500,00**	**1 806 500,00**	**1 400 000,00**	**1 493 500,00**	**1 537 000,00**	**1 030 500,00**	**750 000,00**	**650 000,00**	**550 000,00**	**450 000,00**	**350 000,00**	**250 000,00**	**150 000,00**	**50 000,00**	**0,00**
7	**Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
8	**Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy**	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	609 108,15	554 418,62	634 169,68	1 498 042,52	384 348,56	1 306 500,00	1 306 500,00	1 106 500,00	880 500,00	900 000,00	850 000,00	800 000,00	750 000,00	700 000,00	650 000,00	600 000,00	550 000,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	1 150 344,64	962 196,98	1 062 726,53	1 926 599,37	1 570 766,30	1 306 500,00	1 306 500,00	1 106 500,00	880 500,00	900 000,00	850 000,00	800 000,00	750 000,00	700 000,00	650 000,00	600 000,00	550 000,00

Wykona Plan 3 kw. Wykonanie

Lp.	Wyszczególnienie	2014	2015	2016	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
9	**Wskaźnik spłaty zobowiązań**	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	3,85%	4,49%	3,58%	3,33%	2,80%	2,52%	3,07%	4,06%	2,22%	0,87%	0,83%	0,81%	0,79%	0,79%	0,78%	0,78%	0,42%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	3,85%	4,49%	3,58%	3,33%	2,80%	2,52%	3,07%	4,06%	2,22%	0,87%	0,83%	0,81%	0,79%	0,79%	0,78%	0,78%	0,42%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	3,85%	4,49%	3,58%	3,33%	2,80%	2,52%	3,07%	4,06%	2,22%	0,87%	0,83%	0,81%	0,79%	0,79%	0,78%	0,78%	0,42%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	7,95%	5,67%	9,08%	13,10%	6,51%	8,68%	9,56%	10,27%	8,59%	8,70%	8,30%	7,91%	7,53%	7,14%	6,76%	6,38%	6,01%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	x	0,00%	0,00%	0,00%	7,57%	7,09%	8,09%	8,42%	9,67%	9,47%	9,19%	8,53%	8,30%	7,91%	7,53%	7,14%	6,76%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	x	0,00%	0,00%	0,00%	8,91%	8,43%	9,60%	8,42%	9,67%	9,47%	9,19%	8,53%	8,30%	7,91%	7,53%	7,14%	6,76%
9.7	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	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
9.7.1	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	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
10	**Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**406 500,00**	**0,00**	**0,00**	**506 500,00**	**280 500,00**	**100 000,00**	**100 000,00**	**100 000,00**	**100 000,00**	**100 000,00**	**100 000,00**	**100 000,00**	**50 000,00**
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	406 500,00	0,00	0,00	506 500,00	280 500,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	50 000,00
11	**Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych**	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 282 582,58	4 728 939,11	4 454 918,75	4 232 893,86	4 659 245,60	4 450 000,00	4 500 000,00	4 550 000,00	4 600 000,00	4 650 000,00	4 700 000,00	4 750 000,00	4 800 000,00	4 850 000,00	4 900 000,00	4 950 000,00	5 000 000,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	0,00	0,00	507 000,00	292 616,81	1 590 152,13	6 762 322,16	3 737 553,75	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	355 312,13	234 691,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	0,00	0,00	507 000,00	292 616,81	1 234 840,00	6 527 630,29	3 737 553,75	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	**Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy**	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	160 516,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	160 516,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	355 312,13	234 691,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	298 017,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	298 017,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	429 306,14	0,00	0,00	0,00	1 080 840,00	3 171 452,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	429 306,14	0,00	0,00	0,00	50 961,92	2 588 752,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	429 306,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Prosiba

Lp.	Wyszczególnienie	Wykon. 2014	2015	Plan 3 kw. 2016	Wykonanie 2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku**	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	**Dane uzupełniające o długu i jego spłacie**	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	**Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych**	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
16	**Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy** (dotyczy tylko 31% objętych procedurą z art. 240a lub 240b)	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x

Pinibze

Załącznik nr 2 do uchwały nr XXIII /213/2017
Rady Gminy Kruklanki
z dnia 5 września 2017

Wykaz przedsięwzięć realizowanych przez Gminę Kruklanki w latach 2017-2020

Lp	Nazwa i cel	jednostka odpowiedzialna	okres realizacji (w wierszu program/umowa)		łączne nakłady finansowe	limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)				Limit zobowiązań
			Od	Do		2017	2018	2019	2020	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem				12 123 028,04	1 590 152,13	6 762 322,16	3 737 553,75	20 000,00	12 110 028,04
1.a	- wydatki bieżące				590 004,00	355 312,13	234 691,87	0,00	0,00	590 004,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 533 024,04	1 234 840,00	6 527 630,29	3 737 553,75	20 000,00	11 520 024,04
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dniz 27 sierpnia 2009r. O finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.), z tego:				4 855 296,71	1 436 152,13	3 406 144,58	0,00	0,00	4 842 296,71
	- wydatki bieżące				590 004,00	355 312,13	234 691,87	0,00	0,00	590 004,00
	- wydatki majątkowe				4 265 292,71	1 080 840,00	3 171 452,71	0,00	0,00	4 252 292,71
	- środki własne gminy				1 172 948,08	29 878,08	582 700,00	0,00	0,00	1 170 998,08
	- środki z budżetu UE (RPO WiM 2014-2020)				2 650 764,63	50 961,92	2 588 752,71	0,00	0,00	2 639 714,63
	Program nr 1 **Budowa centrum sportowo-rekreacyjno-turystycznego w Kruklankach**	Urząd Gminy Kruklanki	2017	2018	1 510 000,00	10 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	1 510 000,00
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe, w tym:				1 510 000,00	10 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	1 510 000,00
	- środki własne gminy				335 878,58	10 000,00	325 878,58	0,00	0,00	335 878,58
	- środki z budżetu UE (RPO WiM 2014-2020)				1 174 121,42		1 174 121,42			1 174 121,42
	Program nr 2 **Wspólne działania na rzecz poprawy jakości straży pożarnej i służb ratowniczych**	Urząd Gminy Kruklanki	2017	2018	1 164 500,00	1 029 500,00	135 000,00	0,00	0,00	1 164 500,00
	- wydatki bieżące				164 500,00	29 500,00	135 000,00	0,00		164 500,00
	- wydatki majątkowe				1 000 000,00	1 000 000,00		0,00		1 000 000,00
	Program nr 3 **Zwiększenie dostępu do cyfrowych usług publicznych na terenie Gminy Kruklanki**	Urząd Gminy Kruklanki	2017	2018	558 420,00	9 840,00	548 580,00	0,00	0,00	558 420,00
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00		
	- wydatki majątkowe				558 420,00	9 840,00	548 580,00	0,00	0,00	558 420,00
	- środki własne gminy				89 975,99	1 585,48	88 390,51	0,00		89 975,99
	- środki z budżetu UE (RPO WiM 2014-2020)				468 444,01	8 254,52	460 189,49			468 444,01
	Program nr 4 **Poprawa efektywności energetycznej poprzez termomodernizację i wymianę instalacji c.o. w budynkach Urzędu Gminy, Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej i sali gimnastycznej w Kruklankach**	Urząd Gminy Kruklanki	2016	2018	1 196 872,71	61 000,00	1 122 872,71	0,00	0,00	1 183 872,71
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	- wydatki majątkowe				1 196 872,71	61 000,00	1 122 872,71	0,00	0,00	1 183 872,71
	- środki własne gminy				188 673,51	18 292,60	168 430,91	0,00	0,00	186 723,51
	- środki z budżetu UE (RPO WiM 2014-2020)				1 008 199,20	42 707,40	954 441,80	0,00	0,00	997 149,20
	Program nr 5 **Podniesienie jakości kształcenia ogólnego w Gminie Kruklanki**	Urząd Gminy Kruklanki	2017	2018	425 504,00	325 812,13	99 691,87	0,00	0,00	425 504,00
	- wydatki bieżące				425 504,00	325 812,13	99 691,87	0,00		425 504,00
	- wydatki majątkowe				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
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- 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:				7 267 731,33	154 000,00	3 356 177,58	3 737 553,75	20 000,00	7 267 731,33
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe				7 267 731,33	154 000,00	3 356 177,58	3 737 553,75	20 000,00	7 267 731,33
	Program nr 6 **Budowa sali gimnastycznej wraz z łącznikiem do istniejącego budynku Zespołu Szkół w Kruklankach**	Urząd Gminy Kruklanki	2017	2019	5 121 000,00	61 000,00	2 360 000,00	2 700 000,00	0,00	5 121 000,00
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe				5 121 000,00	61 000,00	2 360 000,00	2 700 000,00	0,00	5 121 000,00
	Program nr 7 **Przebudowa drogi powiatowej nr 1734N Jeziorowskie – Kruklanki**	Urząd Gminy Kruklanki	2017	2018	100 490,28	60 000,00	40 490,28	0,00	0,00	100 490,28
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00		
	- wydatki majątkowe				100 490,28	60 000,00	40 490,28	0,00		100 490,28
	Program nr 8 **Przebudowa dróg gminnych w Lipowie, Brożówce, Jasieńcu, Żywym**	Urząd Gminy Kruklanki	2018	2019	1 673 000,00	0,00	655 446,25	1 017 553,75	0,00	1 673 000,00
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00		
	- wydatki majątkowe				1 673 000,00	0,00	655 446,25	1 017 553,75		1 673 000,00
	Program nr 9 **Przebudowa parkingu przy ścieżce edukacyjnej oraz ciągu pieszo-jezdnego w Kruklankach**	Urząd Gminy Kruklanki	2017	2018	290 241,05	10 000,00	280 241,05	0,00	0,00	290 241,05
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00		
	- wydatki majątkowe				290 241,05	10 000,00	280 241,05	0,00		290 241,05
	Program nr 10 **Zakup samochodu – bus**	Urząd Gminy Kruklanki	2017	2020	83 000,00	23 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	83 000,00
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe				83 000,00	23 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	83 000,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXIII/213/ 2017
Rady Gminy Kruklanki
z dnia 5 września 2017r.

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Kruklanki
na lata 2017 -2029

1. **Założenia wstępne.**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kruklanki przygotowana została na lata 2017 – 2029. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2013r. poz. 885 ze zm.) dalej zwana Ustawą. Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3. i okres spłaty długu. Ostatnia potencjalna spłata kredytu przypada w roku 2029.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2017 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2018-2029 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne;

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych. Ponadto brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu oraz znaczna zmienność budżetów gmin w ciągu ostatnich dziesięciu lat wymuszają określenie granicy rozwoju samorządu terytorialnego.

Dla prognozy w latach 2018-2021 przyjęto co następuje:

- poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych - CPI) w badanym okresie:

	2018	2019	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Inflacja	0,50%	0,30%	0,50%	0,50%	0,50%	0,50%	0,50%	0,50%	0,50%	0,50%	0,50%

- poziom PKB w badanym okresie:

	2018	2019	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
PKB	2,50%	2,30%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%

Pr...

2. **Prognoza dochodów**

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące.

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- podatki i opłaty lokalne (wyszczególniając podatki: od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilno-prawnych, od spadków i darowizn oraz opłaty: skarbowa, targowa, za zezwolenie na sprzedaż alkoholu oraz pozostałe podatki i opłaty)
- udział w podatkach centralnych budżetu państwa (wyszczególniając: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT),
- subwencje z budżetu państwa,
- pozostałe dochody bieżące.

W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:

- dochody z majątku (wyszczególniając sprzedaż mienia oraz przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności);
- dotacje na inwestycje (wyszczególniając dofinansowanie budżetu państwa oraz pozostałe środki na inwestycje)

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej. Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. Posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii wskaźnik. Ponadto poszczególnym kategoriom nadano „wagi wskaźnika". Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza o jaki poziom wskaźnika z danego roku, indeksowana zostaje wartość na rok przyszły (np. jeśli dla podatku od środków transportowych przyjęto 50% wagi inflacji, a inflacja dla roku 2018 wynosi wg prognozy 0,5%, to wartość w roku 2019 będzie równa wartości z roku 2018 powiększonej o 50% * 0,5% = 0,25%. Zatem wzrost prognozowany dla roku 2019 wyniesie 1,25% dla analizowanej kategorii).

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$X_1=X_0*(1+CPI*u_{CPI})*(1+\Delta PKB+u_{\Delta PKB})$$

gdzie:

X_1- wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych,

X_0 - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym,

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym,

u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię,

ΔPKB - wskaźnik dynamiki PKB,

$u_{\Delta PKB}$ - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

W poszczególnych kategoriach nadano następujące wagi:

- podatki i opłaty lokalne (waloryzacja od 2018 o 100% inflacji,);
- udział w podatkach centralnych (indeksacja o 90% PKB)
- subwencje (indeksacja o 90% inflacji)

- dotacje (90% inflacji)
- pozostałe dochody (90% inflacji).

Dochody o charakterze majątkowym prognozowano tylko do terminów, które umożliwiły racjonalne przewidzenie kształtowania się wpływów z tych kategorii. Po stronie dotacji na inwestycje uwzględniono spodziewane współfinansowanie inwestycji ze środków unijnych oraz budżetu państwa.

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorie dochodów bieżących i majątkowych a następnie dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1.

3. **Prognoza wydatków**

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących. Ponadto w dziale 757 wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia oraz z tytułu potencjalnych spłat poręczeń i gwarancji. W dziale 750 dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2017 przyjęto projekt budżetu. W latach 2018-2029 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji oraz PKB.

Po analizie budżetów historycznych z lat 2014-2016 przyznano następujące wagi dla najistotniejszych kategorii:

- wynagrodzenia i pochodne (indeksacja o 100% PKB w dziale 750 – administracja publiczna oraz indeksacja o 100% inflacji w dziale 801 – oświata i wychowanie. W pozostałych działach indeksowano o 80% inflacji. Ponadto przy weryfikacji merytorycznej uwzględniono podwyżki dla nauczycieli, przewidziane w przyszłym roku w miesiącu wrześniu)
- pozostałe bieżące (indeksacja w zależności od kształtowania się w latach poprzednich dla poszczególnych działów od 50% inflacji do 100% inflacji).

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w badanym okresie.

4. **Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku nr 1 do uchwały, gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym. Ponadto w latach 2017-2029 ujęto inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku w związku z czym nie zostały zawarte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć.

5. **Wynik budżetu, wynik z działalności bieżącej**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Należy podkreślić fakt, iż w badanym okresie historycznym wynik kształtował się na podobnym poziomie, jaki przyjęto w analizie.

Pimbo

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

6. **Przychody**

W prognozowanym okresie po stronie przychodów brak zaplanowanych środków. W najbliższych latach planowane są spłaty zaciągniętych zobowiązań z dochodów własnych.

7. **Rozchody**

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2029.

8. **Relacja z art. 243. Ustawy**

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia.