

**ZARZĄDZENIE Nr 62 / 2018**

**Wójta Gminy Kruklanki**

**z dnia 9 listopada 2018**

**w sprawie:** projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kruklanki na lata 2019 – 2028.

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r. poz. 2077 ze zm.)

Wójt Gminy Kruklanki zarządza co następuje:

**§ 1**

Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kruklanki na lata 2019 - 2028 w formie projektu Uchwały Rady Gminy wraz z załącznikami od nr 1 do nr 3.

**§ 2**

Sporządzony i przyjęty projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kruklanki na lata 2019-2028 wraz z objaśnieniami przedłożyć:

- a) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie celem zaopiniowania,
- b) Radzie Gminy celem podjęcia uchwały w sprawie Wieloletniej Prognoz Finansowej Gminy Kruklanki na lata 2019-2028.

**§ 3**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

  
WÓJT  
Bartłomiej Kłoczko

(projekt)

**U C H W A Ł A   N r   ... / ... / 2 0 1 8**

**Rady Gminy Kruklanki**

**z dnia ... 2018**

**w sprawie** Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kruklanki na lata 2019 – 2028.

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 2017 r. poz. 2077 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018r. poz. 994 ze zm.)

Rada Gminy Kruklanki uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Określa się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kruklanki na lata 2019-2028 zgodnie z załącznikiem nr 1,
2. Określa się prognozę kwoty długu Gminy Kruklanki na lata 2019-2028, stanowiącą część Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z załącznikiem nr 1,
3. Ustala się wykaz przedsięwzięć do realizacji w latach objętych prognozą, zgodnie z załącznikiem nr 2,
4. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej, o której mowa w ust 1, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 2.

Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2,
- 2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2,

§ 3.

Traci moc uchwała nr XXV/230/2017 Rady Gminy Kruklanki z dnia 29 grudnia 2017r. ze zmianami.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kruklanki.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku i podlega ogłoszeniu.



Wyszczególnienie

| Lp.       | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                                                                                                       | 2016                 | 2017                 | 2018                 | 2019                 | 2020                 | 2021                 | 2022                 | 2023                 | 2024                 | 2025                 | 2026                 | 2027                 | 2028                 |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1         | <b>Dochody ogółem</b>                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>13 848 078,67</b> | <b>15 767 777,13</b> | <b>18 077 491,61</b> | <b>17 550 182,80</b> | <b>17 920 000,00</b> | <b>16 310 000,00</b> | <b>14 850 000,00</b> | <b>14 500 000,00</b> | <b>14 550 000,00</b> | <b>14 600 000,00</b> | <b>14 650 000,00</b> | <b>14 700 000,00</b> | <b>14 800 000,00</b> |
| 1.1       | Dochody budżetowe                                                                                                                                                                                                                                                                      | 13 837 556,66        | 14 229 709,61        | 13 919 608,01        | 14 225 268,44        | 14 020 000,00        | 14 110 000,00        | 14 150 000,00        | 14 200 000,00        | 14 250 000,00        | 14 300 000,00        | 14 350 000,00        | 14 400 000,00        | 14 500 000,00        |
| 1.1.1     | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych                                                                                                                                                                                                          | 1 837 485,00         | 1 871 230,00         | 1 869 673,00         | 1 869 673,00         | 2 120 000,00         | 2 180 000,00         | 2 200 000,00         | 2 220 000,00         | 2 300 000,00         | 2 350 000,00         | 2 380 000,00         | 2 400 000,00         | 2 450 000,00         |
| 1.1.2     | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych                                                                                                                                                                                                            | 11 008,12            | 12 858,30            | 17 000,00            | 19 000,00            | 20 000,00            | 20 000,00            | 21 000,00            | 22 000,00            | 23 000,00            | 24 000,00            | 25 000,00            | 25 000,00            | 25 000,00            |
| 1.1.3     | podatki i opłaty                                                                                                                                                                                                                                                                       | 2 396 842,21         | 2 450 508,78         | 2 454 000,00         | 2 450 000,00         | 2 500 000,00         | 2 550 000,00         | 2 560 000,00         | 2 570 000,00         | 2 600 000,00         | 2 650 000,00         | 2 680 000,00         | 2 700 000,00         | 2 720 000,00         |
| 1.1.3.1   | z podatku od nieruchomości                                                                                                                                                                                                                                                             |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| 1.1.4     | z subwencji ogólnej                                                                                                                                                                                                                                                                    | 1 500 740,69         | 1 501 362,01         | 1 480 000,00         | 1 480 000,00         | 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         |
| 1.1.5     | z tytułu donacji i środków przeznaczonych na cele biuro                                                                                                                                                                                                                                | 3 745 374,00         | 3 867 774,00         | 3 586 577,00         | 3 586 577,00         | 3 400 000,00         | 4 250 000,00         | 4 300 000,00         | 4 320 000,00         | 4 340 000,00         | 4 350 000,00         | 4 360 000,00         | 4 400 000,00         | 4 500 000,00         |
| 1.2       | Dochody majątkowe, w tym                                                                                                                                                                                                                                                               | 4 488 972,43         | 5 216 090,47         | 4 991 446,48         | 5 407 647,63         | 4 199 221,00         | 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         |
| 1.2.1     | ze sprzedaży majątku                                                                                                                                                                                                                                                                   | 410 322,01           | 1 538 067,52         | 4 137 823,60         | 736 755,55           | 3 694 718,80         | 3 900 000,00         | 700 000,00           | 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                                                                                                                                                                                                                             | 316 003,55           | 67 281,76            | 803 000,00           | 450 000,00           | 3 400 000,00         | 2 200 000,00         | 200 000,00           | 300 000,00           | 300 000,00           | 300 000,00           | 300 000,00           | 300 000,00           | 300 000,00           |
| 2         | <b>Wydatki ogółem</b>                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>12 683 717,78</b> | <b>15 631 797,44</b> | <b>19 246 889,04</b> | <b>14 648 964,00</b> | <b>17 103 500,00</b> | <b>15 719 500,00</b> | <b>14 440 000,00</b> | <b>13 220 000,00</b> | <b>13 220 000,00</b> | <b>13 240 000,00</b> | <b>13 260 000,00</b> | <b>13 300 000,00</b> | <b>13 600 000,00</b> |
| 2.1       | Wydatki budżetowe, w tym:                                                                                                                                                                                                                                                              | 11 939 314,14        | 12 970 431,59        | 13 922 116,78        | 14 212 902,16        | 13 003 500,00        | 13 019 500,00        | 13 150 000,00        | 13 200 000,00        | 13 220 000,00        | 13 240 000,00        | 13 260 000,00        | 13 300 000,00        | 13 600 000,00        |
| 2.1.1     | w tym: gwarancje i poręczenia                                                                                                                                                                                                                                                          | 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                 |
| 2.1.2     | na spłatę przysługujących samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przedstawnego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu 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                 |
| 2.1.3     | wydatki na obsługę długu, w tym:                                                                                                                                                                                                                                                       | 55 254,15            | 44 597,48            | 50 000,00            | 37 000,00            | 130 000,00           | 90 000,00            | 80 000,00            | 70 000,00            | 60 000,00            | 50 000,00            | 40 000,00            | 30 000,00            | 20 000,00            |
| 2.1.3.1   | odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:                                                                                                                                                                                                                          | 55 254,15            | 44 597,48            | 50 000,00            | 37 000,00            | 130 000,00           | 90 000,00            | 80 000,00            | 70 000,00            | 60 000,00            | 50 000,00            | 40 000,00            | 30 000,00            | 20 000,00            |
| 2.1.3.1.1 | odsetki i dyskonta 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                 |
| 2.1.3.1.2 | odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciąganych 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                 |
| 2.2       | Wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                                                                      | 744 203,64           | 2 661 365,85         | 5 324 769,26         | 5 358 519,26         | 1 040 027,71         | 2 700 000,00         | 1 290 000,00         | 890 000,00           | 920 000,00           | 950 000,00           | 980 000,00           | 990 000,00           | 790 000,00           |
| 3         | <b>Wynik budżetu</b>                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>1 164 360,89</b>  | <b>135 979,69</b>    | <b>-1 169 397,43</b> | <b>-3 801 218,80</b> | <b>816 500,00</b>    | <b>590 500,00</b>    | <b>410 000,00</b>    | <b>410 000,00</b>    | <b>410 000,00</b>    | <b>410 000,00</b>    | <b>410 000,00</b>    | <b>410 000,00</b>    | <b>410 000,00</b>    |
| 4         | <b>Przebieg budżetu</b>                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>428 556,85</b>    | <b>1 186 417,74</b>  | <b>1 575 897,43</b>  | <b>5 015 897,43</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 4.1       | Nadużycia 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                 |
| 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                 |
| 4.2       | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy                                                                                                                                                                                                                            | 428 556,85           | 1 186 417,74         | 915 897,43           | 915 897,43           | 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                 | 915 897,43           | 509 397,43           | 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                 | 915 897,43           | 509 397,43           | 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                 | 660 000,00           | 4 100 000,00         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 4.4       | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu                                                                                                                                                                                                                                         | 0,00                 | 0,00                 | 253 500,00           | 4 100 000,00         | 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                 |
| 5         | <b>Rozchody budżetu</b>                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>406 500,00</b>    | <b>406 500,00</b>    | <b>406 500,00</b>    | <b>406 500,00</b>    | <b>816 500,00</b>    | <b>590 500,00</b>    | <b>410 000,00</b>    | <b>410 000,00</b>    | <b>410 000,00</b>    | <b>410 000,00</b>    | <b>410 000,00</b>    | <b>410 000,00</b>    | <b>410 000,00</b>    |
| 5.1       | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych                                                                                                                                                                                                          | 406 500,00           | 406 500,00           | 406 500,00           | 406 500,00           | 816 500,00           | 590 500,00           | 410 000,00           | 410 000,00           | 410 000,00           | 410 000,00           | 410 000,00           | 410 000,00           | 410 000,00           |
| 5.1.1     | w tym: kwota przypadająca 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                 |
| 5.1.1.1   | kwota przypadająca 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                 |
| 5.1.1.2   | kwota przypadająca 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                 |
| 5.1.1.3   | kwota przypadająca 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                 |
| 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                 |
| 6         | <b>Kwota długu</b>                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>1 806 500,00</b>  | <b>1 400 000,00</b>  | <b>1 653 500,00</b>  | <b>5 093 500,00</b>  | <b>4 277 000,00</b>  | <b>2 870 000,00</b>  | <b>2 460 000,00</b>  | <b>2 050 000,00</b>  | <b>1 640 000,00</b>  | <b>1 230 000,00</b>  | <b>820 000,00</b>    | <b>410 000,00</b>    | <b>0,00</b>          |
| 7         | <b>Kwota zobowiązań wynikających z przedjęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych</b>                                                                                      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 8         | <b>Relacja zrównoważenia wydatków budżetowych, o której mowa w art. 243 ustawy</b>                                                                                                                                                                                                     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 8.1       | Różnica między dochodami budżetowymi a wydatkami budżetowymi                                                                                                                                                                                                                           | 1 498 042,52         | 1 259 278,02         | 12 366,28            | 846 527,71           | 1 016 500,00         | 1 090 500,00         | 1 000 000,00         | 1 000 000,00         | 1 030 000,00         | 1 060 000,00         | 1 090 000,00         | 1 100 000,00         | 900 000,00           |
| 8.2       | Różnica między dochodami budżetowymi a wydatkami budżetowymi, pomniejszonymi o wydatki                                                                                                                                                                                                 | 1 926 599,37         | 2 446 844,76         | 928 263,71           | 846 527,71           | 1 016 500,00         | 1 090 500,00         | 1 000 000,00         | 1 000 000,00         | 1 030 000,00         | 1 060 000,00         | 1 090 000,00         | 1 100 000,00         | 900 000,00           |



Wykonanie Plan 3 kw. Wykonanie Prognoza

| Lp       | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 2016         | 2017         | 2018         | 2018         | 2019         | 2020         | 2021         | 2022         | 2023         | 2024         | 2025         | 2026         | 2027         | 2028         |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 9        | Wskaznik spłaty zobowiązań                                                                                                                                                                                                                                                                                | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            |
| 9.1      | Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego, bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.                             | 3,33%        | 2,86%        | 2,53%        | 2,96%        | 5,39%        | 5,11%        | 4,17%        | 3,30%        | 3,31%        | 3,23%        | 3,15%        | 3,07%        | 2,99%        | 2,91%        |
| 9.2      | Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.                              | 3,33%        | 2,86%        | 2,53%        | 2,96%        | 5,39%        | 5,11%        | 4,17%        | 3,30%        | 3,31%        | 3,23%        | 3,15%        | 3,07%        | 2,99%        | 2,91%        |
| 9.3      | Kwota zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego, do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca obciążeniu 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         |
| 9.4      | Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.                           | 3,33%        | 2,86%        | 2,53%        | 2,96%        | 5,39%        | 5,11%        | 4,17%        | 3,30%        | 3,31%        | 3,23%        | 3,15%        | 3,07%        | 2,99%        | 2,91%        |
| 9.5      | Wskaznik dochodów budżetowych powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki budżetowe, do dochodów budżetowych, ustalonych dla danego roku (wskaznik jednoroczny)                                                                                                            | 13,10%       | 8,41%        | 4,43%        | 3,09%        | 8,24%        | 8,46%        | 8,53%        | 8,08%        | 8,97%        | 9,14%        | 9,32%        | 9,49%        | 7,18%        | 6,80%        |
| 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)                                      | 0,00%        | 0,00%        | 8,39%        | 8,39%        | 8,65%        | 7,03%        | 7,04%        | 8,41%        | 8,36%        | 8,53%        | 8,73%        | 9,14%        | 9,32%        | 9,44%        |
| 9.6.1    | 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)                                      | 0,00%        | 0,00%        | 9,06%        | 9,06%        | 8,20%        | 6,58%        | 6,60%        | 8,41%        | 8,36%        | 8,53%        | 8,73%        | 9,14%        | 9,32%        | 9,44%        |
| 9.7      | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy | 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 z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy        | TAK          | TAK          | TAK          | TAK          | TAK          | TAK          | TAK          | TAK          | TAK          | TAK          | TAK          | TAK          | TAK          | TAK          |
| 10       | Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00         | 406 500,00   | 0,00         | 0,00         | 3 501 218,80 | 816 500,00   | 590 500,00   | 410 000,00   | 410 000,00   | 410 000,00   | 410 000,00   | 410 000,00   | 410 000,00   | 410 000,00   |
| 10.1     | Spłaty kredytów, pożyczek i wypłat papierów wartościowych                                                                                                                                                                                                                                                 | 0,00         | 406 500,00   | 0,00         | 0,00         | 816 500,00   | 816 500,00   | 590 500,00   | 410 000,00   | 410 000,00   | 410 000,00   | 410 000,00   | 410 000,00   | 410 000,00   | 410 000,00   |
| 11       | Informacja uzupełniająca o wybranych rodzajach wydatków budżetowych                                                                                                                                                                                                                                       | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            |
| 11.1     | Wydatki budżetowe na wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                                                                                                                                                                                                            | 4 232 893,86 | 4 499 784,02 | 4 680 410,50 | 4 709 596,30 | 4 746 611,62 | 4 850 000,00 | 4 900 000,00 | 4 950 000,00 | 5 000 000,00 | 5 050 000,00 | 5 100 000,00 | 5 150 000,00 | 5 200 000,00 | 5 250 000,00 |
| 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         |
| 11.3     | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy                                                                                                                                                                                                                                      | 292 616,81   | 503 772,74   | 4 352 284,85 | 1 073 407,60 | 11 000,00    | 4 065 000,00 | 1 904 000,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 11.3.1   | bieżące                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0,00         | 315 203,36   | 291 102,74   | 138 407,60   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 11.3.2   | majątkowe                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 292 616,81   | 188 569,38   | 4 061 182,11 | 935 000,00   | 11 000,00    | 4 065 000,00 | 1 904 000,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 11.4     | 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         |
| 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         |
| 11.6     | Wydatki majątkowe w formie dotacji                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0,00         | 120 500,01   | 359 612,18   | 422 362,18   | 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            |
| 12.1     | Dochody budżetowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy                                                                                                                                                                       | 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         |
| 12.1.1   | - w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy                                                                                                                                                                                                                                                     | 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         |
| 12.1.1.1 | - 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         | 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         |
| 12.2     | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy                                                                                                                                                                       | 0,00         | 1 175 935,49 | 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                                                                                                                                                                                                                                                     | 0,00         | 1 175 935,49 | 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         | 1 175 935,49 | 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 budżetowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy                                                                                                                                                                       | 0,00         | 315 203,36   | 290 572,94   | 290 572,94   | 10 000,00    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 12.3.1   | - w tym finansowanie środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00         | 298 017,52   | 241 789,86   | 241 789,86   | 8 500,00     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 12.3.2   | Wydatki budżetowe 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         | 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                                                                                                                                                                       | 0,00         | 2 278 344,68 | 4 061 182,11 | 4 061 182,11 | 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 finansowanie środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00         | 1 175 935,49 | 3 304 823,60 | 3 304 823,60 | 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                                                                                                                       | 0,00         | 1 175 935,49 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |

| Lp.    | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                                                                                                   | Wykonanie |      |      | Prognoza |      |      |      |      |      |      |      |      |      |  |  |  |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------|------|----------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|--|--|--|
|        |                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 2016      | 2017 | 2018 | 2019     | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |  |  |  |
| 12.5   | Wydatki na wydatki krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z...                                                                                                                                                                       | 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 | Wydatki na wydatki krajowy w związku z 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 |  |  |  |
| 12.6   | Wydatki na wydatki krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60%...                                                                                                                                                       | 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 | Wydatki na wydatki krajowy w związku z 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 |  |  |  |
| 12.7   | Przebiegły 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 |  |  |  |
| 12.7.1 | Przebiegły z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z 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 |  |  |  |
| 12.8   | Przebiegły 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%...                                                              | 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 | Przebiegły 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%...                                                              | 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 przebiegu i spłaty zobowiązań po samodzielnym opiece zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku                                                                                                                                                                      | x         | x    | x    | x        | x    | x    | x    | x    | x    | x    | x    | x    | x    |  |  |  |
| 13.1   | Kwota zobowiązań wynikających z przepisów ustawy o ochronie zdrowia, w tym z tytułu udzielania świadczeń...                                                                                                                                                                        | 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. 634, 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 |  |  |  |
| 13.3   | Wydatki na spłatę przebiegu i spłaty zobowiązań samodzielnego 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 |  |  |  |
| 13.4   | Wydatki na spłatę przebiegu i spłaty zobowiązań samodzielnego 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 |  |  |  |
| 13.5   | Wydatki na spłatę przebiegu i spłaty zobowiązań samodzielnego 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 |  |  |  |
| 13.6   | Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego 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 |  |  |  |
| 13.7   | Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego 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 |  |  |  |
| 14     | Dane uzupełniające o długu i jego spłacie                                                                                                                                                                                                                                          | x         | x    | x    | x        | x    | x    | x    | x    | x    | x    | x    | x    | x    |  |  |  |
| 14.1   | Spłaty na kapitałowy oraz wpływ papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań...                                                                                                                                                    | 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 |  |  |  |
| 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 |  |  |  |
| 14.3.1 | Spłata zobowiązań wynikających 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 |  |  |  |
| 14.3.2 | Związane z umowami zalicznymi do tytułów dłużnych wliczonych 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 |  |  |  |
| 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 |  |  |  |
| 14.4   | Wynik operacji niekoszowych 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 |  |  |  |
| 15     | Dane dotyczące emulowanych obowiązków                                                                                                                                                                                                                                              | 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 JST objętych procedurą z art. 241a lub 241b)                                                                                                                                                        | x         | x    | x    | x        | x    | x    | x    | x    | x    | x    | x    | x    | x    |  |  |  |



**Wykaz przedsięwzięć realizowanych przez Gminę Krukłanki w latach 2019-2021**

| Lp  | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                            | jednostka<br>odpowiedzi<br>alna | okres realizacji<br>(w wierszu<br>program/umowa) |      | łączne nakłady<br>finansowe | limity wydatków w poszczególnych latach<br>(wszystkie lata) |              |              | Limit<br>zobowiązań |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------|------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------|--------------|---------------------|
|     |                                                                                                                                                                                                                        |                                 | Od                                               | Do   |                             | 2019                                                        | 2020         | 2021         |                     |
| 1   | 2                                                                                                                                                                                                                      | 3                               | 4                                                | 5    | 6                           | 7                                                           | 8            | 9            | 10                  |
| 1   | Wydatki na przedsięwzięcia ogółem                                                                                                                                                                                      |                                 |                                                  |      | 6 051 270,00                | 11 000,00                                                   | 4 065 000,00 | 1 904 000,00 | 6 051 270,00        |
| 1.a | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                      |                                 |                                                  |      | 0,00                        | 0,00                                                        | 0,00         | 0,00         | 0,00                |
| 1.b | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                    |                                 |                                                  |      | 6 051 270,00                | 11 000,00                                                   | 4 065 000,00 | 1 904 000,00 | 6 051 270,00        |
| 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 dnia 27 sierpnia 2009r. O finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.), z tego: |                                 |                                                  |      | 971 000,00                  | 1 000,00                                                    | 965 000,00   | 4 000,00     | 971 000,00          |
|     | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                      |                                 |                                                  |      | 0,00                        | 0,00                                                        | 0,00         | 0,00         | 0,00                |
|     | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                    |                                 |                                                  |      | 971 000,00                  | 1 000,00                                                    | 965 000,00   | 4 000,00     | 971 000,00          |
|     | Program nr 1.1.1 Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Brożówka                                                                                                                                                      | Urząd Gminy Krukłanki           | 2019                                             | 2021 | 971 000,00                  | 1 000,00                                                    | 965 000,00   | 4 000,00     | 971 000,00          |
|     | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                      |                                 |                                                  |      | 0,00                        | 0,00                                                        | 0,00         | 0,00         | 0,00                |
|     | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                    |                                 |                                                  |      | 971 000,00                  | 1 000,00                                                    | 965 000,00   | 4 000,00     | 971 000,00          |
|     | - środki własne gminy                                                                                                                                                                                                  |                                 |                                                  |      | 356 970,50                  | 1 000,00                                                    | 350 970,50   | 4 000,00     | 356 970,50          |
|     | - środki z budżetu UE (RPO WiM 2014-2020)                                                                                                                                                                              |                                 |                                                  |      | 614 029,50                  | 0,00                                                        | 614 029,50   | 0,00         | 614 029,50          |
| 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                |
|     | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                      |                                 |                                                  |      | 0,00                        | 0,00                                                        | 0,00         | 0,00         | 0,00                |
|     | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                    |                                 |                                                  |      | 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:                                                                                                                     |                                 |                                                  |      | 5 080 270,00                | 10 000,00                                                   | 3 100 000,00 | 1 900 000,00 | 5 080 270,00        |
|     | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                      |                                 |                                                  |      | 0,00                        | 0,00                                                        | 0,00         | 0,00         | 0,00                |
|     | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                    |                                 |                                                  |      | 5 080 270,00                | 10 000,00                                                   | 3 100 000,00 | 1 900 000,00 | 5 080 270,00        |
|     | Program nr 1.3.1 Budowa sali gimnastycznej wraz z łącznikiem do istniejącego budynku Szkoły Podstawowej w Krukłankach                                                                                                  | Urząd Gminy Krukłanki           | 2017                                             | 2021 | 5 080 270,00                | 10 000,00                                                   | 3 100 000,00 | 1 900 000,00 | 5 080 270,00        |
|     | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                      |                                 |                                                  |      | 0,00                        | 0,00                                                        | 0,00         | 0,00         | 0,00                |
|     | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                    |                                 |                                                  |      | 5 080 270,00                | 10 000,00                                                   | 3 100 000,00 | 1 900 000,00 | 5 080 270,00        |

**Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Kruklanki  
na lata 2019 -2028**

**1. Założenia wstępne.**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kruklanki przygotowana została na lata 2019 – 2029. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r. poz. 2077 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 2019 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2020-2028 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.

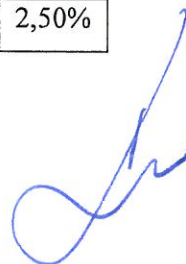
Dla prognozy w latach 2020-2028 przyjęto co następuje:

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

|                 | 2020  | 2021  | 2022  | 2023  | 2024  | 2025  | 2026  | 2027  | 2028  |
|-----------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| <b>Inflacja</b> | 0,30% | 0,50% | 0,50% | 0,50% | 0,50% | 0,50% | 0,50% | 0,50% | 0,50% |

- poziom PKB w badanym okresie:

|            | 2020  | 2021  | 2022  | 2023  | 2024  | 2025  | 2026  | 2027  | 2028  |
|------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| <b>PKB</b> | 2,30% | 2,50% | 2,50% | 2,50% | 2,50% | 2,50% | 2,50% | 2,50% | 2,50% |



## 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: skarbowe, 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 2020 wynosi wg prognozy 0,3%, to wartość w roku 2021 będzie równa wartości z roku 2020 powiększonej o  $50\% * 0,3\% = 0,15\%$ . Zatem wzrost prognozowany dla roku 2021 wyniesie 1,15% 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,

$\Delta PKB$  - 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 2020 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 kategorii 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 2019 przyjęto projekt budżetu. W latach 2020-2028 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji oraz PKB.

Po analizie budżetów historycznych z lat 2015-2017 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).

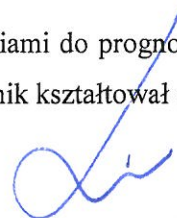
Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w badanym okresie.

### 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 2020-2028 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.



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 2028.

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

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

