

ZARZĄDZENIE Nr 76 / 2018

Wójta Gminy Kruklanki

z dnia 21 grudnia 2018

w sprawie: autopoprawki do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kruklanki
na lata 2019 – 2029.

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.)

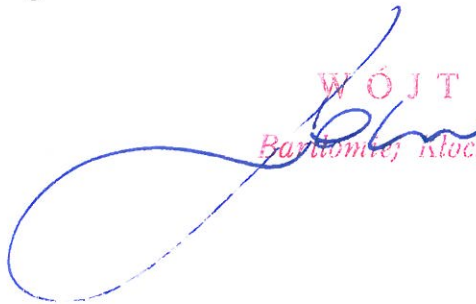
Wójt Gminy Kruklanki zarządza co następuje:

§ 1

Przyjmuje się autopoprawkę do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kruklanki na lata 2019 - 2029 w formie projektu Uchwały Rady Gminy wraz z załącznikami od nr 1 do nr 3.

§ 2

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 – 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 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 2019-2029 zgodnie z załącznikiem nr 1,
2. Określa się prognozę kwoty długu Gminy Kruklanki na lata 2019-2029, 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.

Plan 3 kw. Wykonanie Prognoza

Wykonanie		2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Wyszczególnienie															
1	Dochody ogółem	13 848 978,67	15 767 777,13	18 077 491,61	18 596 208,16	17 910 000,00	16 300 000,00	14 850 000,00	14 500 000,00	14 550 000,00	14 600 000,00	14 650 000,00	14 700 000,00	14 800 000,00	14 850 000,00
	Dochody bieżące	13 437 536,66	14 229 709,61	13 919 668,01	14 259 432,61	14 010 000,00	14 100 000,00	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	14 550 000,00
1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 837 485,00	1 820 230,00	1 869 673,00	1 869 673,00	2 150 000,00	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	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	25 000,00
1.1.3	podatki i opłaty	2 396 843,21	2 450 508,78	2 454 000,00	2 431 400,00	2 490 000,00	2 500 000,00	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	2 720 000,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	1 500 740,69	1 301 362,31	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	1 750 000,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	3 743 374,00	3 867 274,00	3 586 577,00	3 586 577,00	4 188 143,00	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	4 500 000,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	4 488 962,43	5 216 090,47	4 991 446,48	5 473 876,63	4 199 221,00	4 310 000,00	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	410 522,01	1 538 067,52	4 157 823,60	836 755,55	4 694 718,80	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	300 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	316 013,55	67 281,76	803 000,00	550 000,00	600 000,00	500 000,00	200 000,00	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	94 518,46	1 470 785,76	3 354 823,60	286 755,55	4 094 718,80	3 400 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	12 683 717,78	15 631 797,44	19 246 889,44	19 605 605,59	17 834 964,00	15 719 500,00	14 450 000,00	14 100 000,00	14 150 000,00	14 200 000,00	14 250 000,00	14 300 000,00	14 400 000,00	14 450 000,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	11 939 514,14	12 970 431,59	13 912 119,78	14 252 086,33	13 019 436,29	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	13 700 000,00
2.1.1	z tytułu postępów 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
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
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 sforsowaniu dotacji 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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	53 234,15	44 597,48	50 000,00	37 000,00	130 000,00	100 000,00	80 000,00	70 000,00	60 000,00	50 000,00	40 000,00	30 000,00	20 000,00	10 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy, 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
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	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 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
2.2	Wydatki majątkowe	744 203,64	2 661 365,85	5 324 769,26	5 353 519,26	4 815 527,71	4 100 000,00	1 300 000,00	900 000,00	930 000,00	960 000,00	990 000,00	1 000 000,00	800 000,00	750 000,00
3	Wynik budżetu	1 164 360,89	135 976,69	-1 167 397,43	-4 509 397,43	721 218,80	806 500,00	-400 000,00	-400 000,00	-400 000,00	-400 000,00	-400 000,00	-400 000,00	-400 000,00	-400 000,00
4	Przebieg budżetu	428 556,85	1 186 417,74	1 575 897,43	4 915 897,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Niechwyty 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
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
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	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	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych	0,00	0,00	660 000,00	4 000 000,00	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	253 500,00	4 000 000,00	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 zaciąganiem 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
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
5	Rozbieg budżetu	406 500,00	406 500,00	406 500,00	406 500,00	721 218,80	806 500,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	406 500,00	406 500,00	406 500,00	406 500,00	406 500,00	406 500,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00
5.1.1	w tym: kwota spłaty przy przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń 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
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
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
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
5.2	Inne rozbiegi niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	314 718,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	1 806 500,00	1 400 000,00	1 653 500,00	4 993 500,00	3 465 781,20	2 885 281,20	2 485 281,20	2 085 281,20	1 685 281,20	1 285 281,20	885 281,20	485 281,20	85 281,20	-314 718,80
7	Kwota zobowiązań wynikających z przepisów o finansach publicznych, o których 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
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której 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
8.1	Relacja między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 459 042,52	1 259 278,02	-2 451,77	7 366,28	842 027,71	1 080 500,00	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	850 000,00
8.2	Kwota między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	1 926 593,77	2 446 844,76	9 134 445,66	928 563,71	842 027,71	1 080 500,00	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	850 000,00

Plan 3 kw. Wykonanie Prognoza

Lp.	Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
9	Wskaznik spłaty zobowiązań														
9.1	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia ustawianych wyłączeń, w tym: uwzględnienia ustawianych wyłączeń z art. 243 ust. 1 pkt 2 ustawy	3,33%	2,86%	2,53%	2,96%	5,11%	4,17%	3,30%	3,31%	3,23%	3,15%	3,07%	2,99%	2,91%	2,91%
9.2	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 pkt 2 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia ustawianych wyłączeń, w tym: uwzględnienia ustawianych wyłączeń z art. 243 ust. 1 pkt 2 ustawy	3,33%	2,86%	2,53%	2,96%	5,11%	4,17%	3,30%	3,31%	3,23%	3,15%	3,07%	2,99%	2,91%	2,91%
9.3	Kwota zobowiązań z tytułu uwzględnienia przez jednostkę samorządu terytorialnego przy podjętych do spłaty w danym roku budżetowym, podlegających 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 pkt 2 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu ustawianych wyłączeń, w tym: uwzględnienia ustawianych wyłączeń z art. 243 ust. 1 pkt 2 ustawy	3,33%	2,86%	2,53%	2,96%	5,11%	4,17%	3,30%	3,31%	3,23%	3,15%	3,07%	2,99%	2,91%	2,91%
9.5	Wskaznik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaznik jednoroczny)	13,10%	8,41%	4,43%	3,09%	7,77%	8,41%	8,08%	8,97%	9,14%	9,32%	9,49%	9,14%	9,32%	9,44%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawianych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaznik 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%	8,73%	9,14%	9,32%	9,44%	9,44%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawianych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	0,00%	0,00%	9,06%	9,06%	8,30%	6,38%	6,60%	8,41%	8,36%	8,73%	9,14%	9,32%	9,44%	9,44%
9.7	Informacja o spełnieniu w zdanu spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawianych 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 w zdanu spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawianych 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
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:														
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wypłat papierów wartościowych	0,00	406 500,00	0,00	0,00	721 218,30	806 500,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych														
11.1	Wydatki bieżące 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	4 950 000,00	5 000 000,00	5 050 000,00	5 100 000,00	5 150 000,00	5 200 000,00	5 250 000,00	5 300 000,00
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 limitami, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	292 616,81	503 772,74	4 532 284,85	1 073 407,60	3 501 000,00	3 565 000,00	1 659 900,00	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	3 501 000,00	3 565 000,00	1 659 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne finansowane	0,00	0,00	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	423 362,18	946 232,66	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														
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	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 w zakresie wyłączeń z zawartych umów na realizację programów, projektów lub zadań	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 w zakresie wyłączeń z zawartych umów na realizację programów, projektów lub zadań	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 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	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 finansowane 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 bieżące na realizację programów, projektów lub zadań wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotami dysponującymi 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 finansowane 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 programów, projektów lub zadań wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotami dysponującymi 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.	Wykazanie	Prognoza														
		Wykonanie					Prognoza									
Wykazanie		2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
12.5	Wydatki na tytuł kredytowy w związku z zawartą 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	
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	
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	
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	
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	
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	
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	
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	
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia utraconego wyniku	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	
13.2	Dochody budżetowe z tytułu działalności 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	0,00	
13.3	Wydatki na świadczenia podlegające 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	
13.4	Wydatki na świadczenia podlegające umorzeniu 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	
13.5	Wydatki na świadczenia podlegające umorzeniu 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	
13.6	Wydatki na świadczenia podlegające umorzeniu z budżetu państwa, o których mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. 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	
13.7	Wydatki na świadczenia podlegające umorzeniu 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	
14	Dane uzupełniające o dług i jego spłatę	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	
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokonają się z tytułu w budżecie	0,00	0,00	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	
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	0,00	
14.3.2	związane z umowami zalicznymi do tytułów dłużnych wliczanych do dłużnego 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	
14.3.3	w płat z tytułu wymagalnych pożyczek 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	
14.4	Wynik operacji niekaskowych 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	
15	Dane dotyczące emisji obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
16	Stopień nieachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy (długu netto do JST objętych procedurą z art. 240a lub 240b)	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	

Wykaz przedsięwzięć realizowanych przez Gminę Kruklanki w latach 2019-2021

Lp	Nazwa i cel	jednostka odpowiedzi alna	okres realizacji (w wierszu program/umowa)		łączne nakłady finansowe	limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)			Limit zobowiązań
			Od	Do		2019	2020	2021	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem				8 597 170,00	3 501 000,00	3 365 000,00	1 659 900,00	8 597 170,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 597 170,00	3 501 000,00	3 365 000,00	1 659 900,00	8 597 170,00
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 Kruklanki	2018	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				355 970,50	1 000,00	350 970,50	4 000,00	355 970,50
	- 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:				7 626 170,00	3 500 000,00	2 400 000,00	1 655 900,00	7 626 170,00
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe				7 626 170,00	3 500 000,00	2 400 000,00	1 655 900,00	7 626 170,00
	Program nr 1.3.1 Budowa sali gimnastycznej wraz z łącznikiem do istniejącego budynku Szkoły Podstawowej w Kruklankach	Urząd Gminy Kruklanki	2017	2021	7 626 170,00	3 500 000,00	2 400 000,00	1 655 900,00	7 626 170,00
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe				7 626 170,00	3 500 000,00	2 400 000,00	1 655 900,00	7 626 170,00
	- środki własne gminy				4 070 270,00	2 500 000,00	1 000 000,00	500 000,00	4 070 270,00
	- dotacja z budżetu państwa				3 555 900,00	1 000 000,00	1 400 000,00	1 155 900,00	3 555 900,00

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, targowe, 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 $50\% \cdot 0,3\% = 0,15\%$. Zatem wzrost prognozowany dla roku 2021 wyniesie 1,15% dla analizowanej kategorii).

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

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

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,

$u_{\Delta \text{PKB}}$ - 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 2020-2029 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 2020-2029 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.

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.