

**UCHWAŁA NR XXVII/261/2021
RADY GMINY KRUKLANKI
z dnia 21 grudnia 2021 r.**

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kruklanki na lata 2021 – 2029

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1342 ze zm.)
Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1.

Dokonać zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy na lata 2021–2029, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2.

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021–2023, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3.

Opis zmian przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kruklanki na lata 2021–2029, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kruklanki.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Jerzy Piniąha

Załącznik nr 1 do Uchwały nr XXVI/252/2021

Rady Gminy Krukianki

z dnia 23 listopada 2021

Wykonanie Wykonanie Plan 3 kw. Wykonanie Prognoza

Lp.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	Dochoły ogółem	14 961 068,31	19 580 534,36	17 531 944,18	17 950 044,31	17 719 345,53	19 382 554,06	21 142 000,00	21 313 000,00	16 474 000,00	16 655 000,00	16 825 000,00	17 025 000,00	17 225 000,00
1.1	Dochoły bieżące, z tego	14 372 403,35	16 306 630,83	15 976 788,72	16 673 276,09	16 499 425,56	13 652 351,00	15 842 000,00	16 013 000,00	16 174 000,00	16 355 000,00	16 525 000,00	16 725 000,00	16 925 000,00
1.1.1	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 988 489,00	2 140 765,00	2 400 000,00	2 383 401,00	2 200 000,00	2 130 000,00	2 320 000,00	2 340 000,00	2 350 000,00	2 380 000,00	2 400 000,00	2 450 000,00	2 500 000,00
1.1.2	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	22 488,13	30 182,14	20 000,00	25 795,85	60 000,00	35 000,00	22 000,00	23 000,00	24 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	3 594 531,00	4 661 838,00	4 207 080,00	4 234 780,00	4 261 479,00	4 185 619,00	4 400 000,00	4 450 000,00	4 500 000,00	4 550 000,00	4 600 000,00	4 650 000,00	4 700 000,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	5 338 670,40	5 694 436,20	5 788 208,72	6 197 614,19	5 974 601,92	3 528 532,00	5 450 000,00	5 500 000,00	5 550 000,00	5 600 000,00	5 650 000,00	5 700 000,00	5 750 000,00
1.1.5	pozostałe dochoły bieżące, w tym:	3 428 224,82	2 696 331,98	3 561 500,00	3 831 685,05	4 003 344,64	3 753 200,00	3 650 000,00	3 700 000,00	3 750 000,00	3 800 000,00	3 850 000,00	3 900 000,00	3 950 000,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	1 572 940,81	1 744 009,68	1 650 000,00	1 603 176,31	1 730 000,00	1 700 000,00	1 720 000,00	1 750 000,00	1 780 000,00	1 800 000,00	1 820 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00
1.2	Dochoły majątkowe, w tym	588 664,96	3 273 903,53	1 555 155,46	1 276 768,22	1 219 919,97	5730 202,06	5 300 000,00	5 300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	450 002,29	34 374,36	300 000,00	21 416,94	683 000,00	520 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00	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	138 662,67	3 237 483,27	1 255 155,46	1 252 155,46	534 919,97	5 208 202,06	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	18 706 291,84	15 896 214,76	18 767 437,68	17 201 999,26	19 322 384,08	21 394 244,85	20 742 000,00	20 913 000,00	16 074 000,00	16 255 000,00	16 425 000,00	16 625 000,00	16 825 000,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	13 705 428,99	14 540 110,09	15 962 183,90	15 401 802,74	16 880 171,34	13 652 351,00	15 342 000,00	15 453 000,00	15 514 000,00	15 565 000,00	15 725 000,00	15 825 000,00	15 925 000,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 670 833,49	5 196 126,22	5 514 589,87	5 106 732,47	5 856 475,39	5 755 248,00	5 850 000,00	5 900 000,00	5 950 000,00	6 000 000,00	6 050 000,00	6 100 000,00	6 200 000,00
2.1.2	z tytułu porożenia 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
2.1.2.1	w tym: gwarancje i porożenia 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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	43 012,96	120 088,19	100 000,00	68 047,82	40 000,00	40 000,00	30 000,00	25 000,00	20 000,00	15 000,00	10 000,00	10 000,00	5 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	Pozostałe odsetki i dyskonto 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
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	5 000 862,85	1 356 104,67	2 805 253,78	1 800 196,52	2 442 212,74	7 741 893,85	5 400 000,00	5 460 000,00	560 000,00	690 000,00	700 000,00	800 000,00	900 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 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
2.2.1.1	wydatki o charakterze dofinansującym na inwestycje i zakupy 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
3	Wynik budżetu	-3 745 223,53	3 684 319,60	-1 235 493,50	748 045,05	-1 603 038,55	-2 011 690,79	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00
4	Przechoły budżetu	4 915 897,43	764 173,90	4 041 993,50	4 041 993,50	4 483 538,55	2 411 690,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	4 000 000,00	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	na pokrycie deficytu budżetu	3 745 223,53	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	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	111 690,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	111 690,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	915 897,43	764 173,90	4 041 993,50	4 041 993,50	3 983 538,55	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	1 235 493,50	0,00	1 103 038,55	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, 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
4.4.1	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
4.5	Inne przechoły niezwiązane z zaciąganiem długu, 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
4.5.1	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

Wykonanie Wykonanie Plan 3 kw. Wykonanie Prognoza

Lp.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2020	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
5	Rozchody budżetu	406 500,00	406 500,00	2 806 500,00	2 806 500,00	806 500,00	2 880 500,00	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	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	406 500,00	406 500,00	2 806 500,00	2 806 500,00	806 500,00	580 500,00	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	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot 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 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 wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	x	x	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	x	x	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.3	innymi środkami	x	x	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty 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	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	4 993 500,00	4 587 000,00	1 780 500,00	3 780 500,00	3 780 500,00	3 200 000,00	2 800 000,00	2 400 000,00	2 000 000,00	1 600 000,00	1 200 000,00	800 000,00	400 000,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	666 974,36	1 766 520,74	14 604,82	1 271 473,35	-380 745,78	0,00	0,00	500 000,00	560 000,00	660 000,00	790 000,00	800 000,00	900 000,00	1 000 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	1 582 871,79	2 530 694,64	4 036 598,32	5 313 466,85	4 102 792,77	1 111 690,79	1 111 690,79	500 000,00	560 000,00	660 000,00	790 000,00	800 000,00	900 000,00	1 000 000,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	5,90%	4,35%	4,14%	4,04%	3,95%	3,86%	3,77%	3,72%	3,62%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	8,66%	17,66%	1,12%	12,79%	-3,24%	0,40%	0,40%	5,10%	5,56%	6,40%	7,48%	7,45%	8,25%	8,99%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną poprzednich lat)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	11,90%	8,44%	4,28%	11,36%	18,79%	4,71%	3,26%	4,16%	5,81%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną poprzednich lat)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	14,87%	11,41%	7,26%	11,36%	18,79%	6,38%	4,93%	4,16%	5,81%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

Wykaz przedsięwzięć realizowanych przez Gminę Kruklanki w latach 2021-2024

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		2021	2022	2023	2024	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem				10 240 000,00	60 000,00	25 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	10 240 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 240 000,00	60 000,00	25 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	10 240 000,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				10 240 000,00	60 000,00	25 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	10 240 000,00
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe				10 240 000,00	60 000,00	25 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	10 240 000,00
	Program nr 1.3.1 Budowa sali gimnastycznej wraz z łącznikiem przy istniejącej Szkole Podstawowej w Kruklankach	Urząd Gminy Kruklanki	2020	2024	10 240 000,00	60 000,00	25 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	10 240 000,00
	Cel - zaspokojenie potrzeb uczniów, mieszkańców Gminy Kruklanki i turystów oraz poprawa jakości życia									
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe				10 240 000,00	60 000,00	25 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	10 240 000,00
	- środki własne gminy				4 240 000,00	60 000,00	25 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	4 240 000,00
	- dotacja z budżetu państwa				6 000 000,00	0,00		3 000 000,00	3 000 000,00	6 000 000,00

Pisido

**Opis zmian przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Kruklanki na lata 2021 -2029**

1. W załączniku nr 1:
 - 1.1 plan dochodów ogółem na 2021 rok zmniejszono o kwotę 4.416.582,42zł,
 - 1.2 plan dochodów ogółem na 2022 rok zmniejszono o kwotę 738.445,94zł,
 - 1.3 plan dochodów ogółem na 2023 rok zwiększono o kwotę 5.000.000,00zł,
 - 1.4 plan dochodów ogółem na 2024 rok zwiększono o kwotę 5.000.000,00zł,
 - 1.5 plan dochodów bieżących na 2021 rok zwiększono o kwotę 359.620,64zł,
 - 1.6 plan dochodów bieżących na 2022 rok zmniejszono o kwotę 2.168.649,00zł,
 - 1.7 plan dochodów majątkowych na 2021 rok zmniejszono o kwotę 4.776.203,06zł,
 - 1.8 plan dochodów majątkowych na 2022 rok zwiększono o kwotę 1.430.203,06zł,
 - 1.9 plan dochodów majątkowych na 2023 rok zwiększono o kwotę 5.000.000,00zł,
 - 1.10 plan dochodów majątkowych na 2024 rok zwiększono o kwotę 5.000.000,00zł,
 - 1.11 plan wydatków ogółem na 2021 rok zmniejszono o kwotę 5.673.043,87zł,
 - 1.12 plan wydatków ogółem na 2022 rok zwiększono o kwotę 1.673.244,85zł,
 - 1.13 plan wydatków ogółem na 2023 rok zwiększono o kwotę 5.000.000,00zł,
 - 1.14 plan wydatków ogółem na 2024 rok zwiększono o kwotę 5.000.000,00zł,
 - 1.15 plan wydatków bieżących na 2021 rok zwiększono o kwotę 56.942,51zł,
 - 1.16 plan wydatków bieżących na 2022 rok zmniejszono o kwotę 1.398.649,00zł,
 - 1.17 plan wydatków c na 2021 rok zmniejszono o kwotę 5.729.986,38zł,
 - 1.18 plan wydatków majątkowych na 2022 rok zwiększono o kwotę 3.071.893,85zł,
 - 1.19 plan wydatków majątkowych na 2023 rok zwiększono o kwotę 5.000.000,00zł,
 - 1.20 plan wydatków majątkowych na 2024 rok zwiększono o kwotę 5.000.000,00zł,
 - 1.21 plan przychodów na 2021 rok zwiększono o 1.043.538,55zł,
 - 1.22 plan przychodów na 2022 rok zwiększono o 2.411.690,79zł.
 - 1.23 plan rozchodów na 2021 rok zwiększono o 2.300.000,00zł,
2. W załączniku nr 2:
 - 2.1 limit na 2021r. zmniejszono o 4.340.000,00zł,
 - 2.2 limit na 2022r. zmniejszono o 4.515.000,00zł,
 - 2.3 limit na 2023r. zwiększono o 4.995.000,00zł,
 - 2.4 limit na 2024r. zwiększono o 5.000.000,00zł.

Przebieg