

Załącznik nr 3 do protokołu Nr XI/2015
z Sesji Rady Gminy Kruklanki
z dnia 29 grudnia 2015

UCHWAŁA Nr XI/82/2015

Rady Gminy Kruklanki

z dnia 29 grudnia 2015

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kruklanki
na lata 2015 – 2021.

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 (t. j. Dz. U. z 2013r. poz. 885 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2015r. poz. 1515 ze zm.)

Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1

Dokonać zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy na lata 2015–2021, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015–2021, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kruklanki na lata 2015–2021, zgodnie z załącznikiem nr 3.

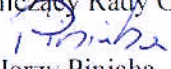
§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy


Jerzy Piniaha

Lp.	Wykazanie	Wykazanie											Plan 3 kw.	Wykonanie	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		2012	2013	2014	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021									
1	Dochody ogółem	9 980 871,11	11 349 175,91	11 009 310,52	11 167 737,02	10 572 202,58	10 817 112,00	12 500 000,00	12 520 000,00	10 120 000,00	10 720 000,00	10 900 000,00									
1.1	Dochody budżetu	9 867 391,42	10 157 861,72	9 791 212,48	10 625 902,55	10 467 902,38	10 167 112,00	9 900 000,00	9 920 000,00	10 120 000,00	10 420 000,00	10 600 000,00									
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 228 611,00	1 178 850,00	1 300 000,00	1 399 000,00	1 538 619,00	1 778 500,00	1 600 000,00	1 650 000,00	1 700 000,00	1 750 000,00	1 800 000,00									
1.1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	10 631,03	21 448,64	17 000,00	22 631,57	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00									
1.1.1.2	podatki i opłaty	2 028 357,20	2 139 041,00	2 043 960,00	2 051 697,24	2 165 864,00	2 167 000,00	2 200 000,00	2 250 000,00	2 300 000,00	2 350 000,00	2 400 000,00									
1.1.1.3	z podatku od nieruchomości	1 138 136,50	1 264 602,99	1 275 000,00	1 279 248,68	1 380 000,00	1 340 000,00	1 350 000,00	1 400 000,00	1 450 000,00	1 500 000,00	1 550 000,00									
1.1.1.4	z świadczeń ogólnych	3 340 532,00	3 780 150,00	3 477 960,00	3 477 960,00	3 441 477,00	3 704 069,00	3 800 000,00	3 800 000,00	3 800 000,00	3 800 000,00	3 800 000,00									
1.1.1.5	z tytułu dotacji i świadczeń przeznaczonych na cele budżetu	2 102 005,01	2 269 970,01	2 213 648,48	2 510 704,10	2 506 412,38	1 732 843,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00									
1.2	Dochody majątkowe, w tym	113 279,69	1 191 314,19	1 218 092,04	512 234,47	105 000,00	650 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00									
1.2.1	ze sprzedaży majątku	58 990,69	547 987,10	608 535,00	278 207,16	100 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00									
1.2.2	z tytułu dotacji oraz świadczeń przeznaczonych na inwestycje	54 289,00	643 327,09	609 558,04	254 027,31	5 000,00	50 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00									
2	Wydatki ogółem	9 925 195,14	10 866 317,29	11 226 447,01	10 977 095,15	10 573 480,94	10 410 612,00	12 093 500,00	12 113 500,00	10 013 500,00	10 313 500,00	10 719 500,00									
2.1	Wydatki budżetu, w tym	9 387 833,79	9 337 587,90	9 859 140,87	10 026 394,40	10 303 334,72	9 636 861,01	9 495 500,00	9 513 500,00	9 713 500,00	9 813 500,00	10 419 500,00									
2.1.1	z tytułu poroczeń i gwarancji	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 poroczenia podlegające wypłaconiu 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									
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości 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									
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	197 715,04	142 853,46	150 000,00	130 000,00	71 789,74	80 000,00	88 000,00	66 000,00	50 000,00	30 000,00	10 000,00									
2.1.3.1	odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	197 715,04	142 853,46	150 000,00	130 000,00	71 789,74	80 000,00	88 000,00	66 000,00	50 000,00	30 000,00	10 000,00									
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonta podlegające wypłaconiu 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									
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonta podlegające wypłaconiu 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									
2.2	Wydatki majątkowe	637 361,35	1 528 727,99	1 367 306,14	950 700,75	270 136,22	773 750,99	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00									
3	Wysok budżetu	55 475,97	482 858,02	213 146,49	196 441,87	-1 278,36	406 500,00	406 500,00	406 500,00	300 000,00	500 000,00	300 000,00									
4	Przebiegi budżetu	767 302,50	454 578,47	541 236,49	541 236,49	-407 778,36	0,00	0,00	0,00	406 500,00	406 500,00	180 500,00									
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
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									
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	517 302,50	454 578,47	541 236,49	541 236,49	407 778,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	399 102,50	317 365,49	0,00	0,00	1 278,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	250 000,00	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	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
4.4	Inne przebiegi 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									
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									
5	Rozchody budżetu	368 200,00	366 200,00	334 000,00	324 100,00	406 500,00	406 500,00	406 500,00	406 500,00	406 500,00	406 500,00	180 500,00									
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	368 200,00	366 200,00	334 000,00	324 100,00	406 500,00	406 500,00	406 500,00	406 500,00	406 500,00	406 500,00	180 500,00									
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
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									
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									
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									
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									
6	Kwota długu	3 339 800,00	2 943 600,00	2 619 500,00	2 619 500,00	2 213 000,00	1 806 500,00	1 400 000,00	993 500,00	587 000,00	180 500,00	0,00									
7	Kwota zobowiązań wynikających z przepięcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidacji i przekształcaniu jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
8	Różnica między dochodami budżetu, w tym:																				

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie				Plan 3 kw.				Wykonanie			
		2012	2013	2014	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	
9	Wskaznik spłaty zobowiązań												
9.1	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 241 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	5,67%	4,75%	4,31%	3,83%	4,52%	4,50%	3,96%	3,77%	4,38%	4,07%	1,75%	
9.2	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	5,67%	4,75%	4,31%	3,83%	4,52%	4,50%	3,96%	3,77%	4,38%	4,07%	1,75%	
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.4	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	5,67%	4,75%	4,31%	3,83%	4,52%	4,50%	3,96%	3,77%	4,38%	4,07%	1,75%	
9.5	Wskaznik dochodów budżetowych powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki budżetowe, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaznik jednorazowy)	6,40%	12,06%	4,91%	7,95%	2,50%	10,45%	8,03%	8,04%	5,34%	7,06%	5,78%	
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)					7,79%	6,49%	5,95%	7,00%	8,85%	7,14%	6,81%	
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)					8,80%	7,50%	6,97%	7,00%	8,85%	7,14%	6,81%	
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy												
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy												
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:												
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	406 500,00	406 500,00	406 500,00	406 500,00	406 500,00	180 500,00	
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych												
11.1	Wydatki budżetowe na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 952 553,20	4 050 594,32	4 396 666,16	4 282 582,58	4 837 771,39	4 362 516,75	4 450 000,00	4 500 000,00	4 550 000,00	4 600 000,00	4 650 000,00	
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	160 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	
11.3	Wydatki objęte limitami, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	160 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	
11.3.1	bieżące	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	160 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	
11.3.2	majątkowe	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.4	Wydatki inwestycyjne kwalifikowane	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	
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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 budżetowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	224 534,07	5 415,00	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	210 893,10	4 602,75	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	210 893,10	4 602,75	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	21 074,00	800 763,00	509 538,04	160 516,04	4 837 771,39	4 362 516,75	4 450 000,00	4 500 000,00	4 550 000,00	4 600 000,00	4 650 000,00	
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	21 074,00	800 763,00	509 538,04	160 516,04	4 837 771,39	4 362 516,75	4 450 000,00	4 500 000,00	4 550 000,00	4 600 000,00	4 650 000,00	
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	21 074,00	800 763,00	509 538,04	160 516,04	4 837 771,39	4 362 516,75	4 450 000,00	4 500 000,00	4 550 000,00	4 600 000,00	4 650 000,00	
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	100 485,07	12 414,00	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	86 848,10	10 531,90	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	86 848,10	10 531,90	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	56 357,00	1 181 997,50	424 306,14	429 306,14	4 837 771,39	4 362 516,75	4 450 000,00	4 500 000,00	4 550 000,00	4 600 000,00	4 650 000,00	
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	21 074,00	800 763,00	424 306,14	429 306,14	4 837 771,39	4 362 516,75	4 450 000,00	4 500 000,00	4 550 000,00	4 600 000,00	4 650 000,00	
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	21 074,00	800 763,00	424 306,14	429 306,14	4 837 771,39	4 362 516,75	4 450 000,00	4 500 000,00	4 550 000,00	4 600 000,00	4 650 000,00	

Lp.	Wykazanie	Plan 3 kw.	Wykonanie											
			2012	2013	2014	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	
Wyszczególnienie														
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektem lub zadaniem		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, projektem lub zadaniem 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
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektem lub zadaniem		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 powstałe w związku z umową na realizację programu, projektem lub zadaniem finansowanego w co najmniej 60% środkami, 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
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektem lub zadaniem		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 powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektem lub zadaniem 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
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektem lub zadaniem		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	Kwota dotychczas przejęta i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz podjęta ujemna 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
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z projektu przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidacyjnych i przekształceniach samodzielnym publicznych 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
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bezspłatne na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.1	Spłaty na kapitałowych oraz wkładów papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zawartych		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 dokonuje 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
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
14.3.1	spłata zobowiązań wynikających z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.2		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 realizowanymi do tytułów dłużnych wliczanych do budżetowego 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
14.3.3	wypłaty 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
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
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.1	Środki z przeznaczenia gromadzone na rachunku bankowym, 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
15.1.1	środki na zaspołnienie roszczeń obligatariuszy		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.2	Wydatki bezspłatne z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie 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
16	Stopień realizowania relacji określonych w art. 242, 244 ustawy (dotyczy tylko 251 ogólnych procedur z art. 240 lub 240b)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć realizowanych przez Gminę Kruklanki w latach 2015-2021

L p	Nazwa i cel	jednostka odpowied zialna	okres realizacji (w wierszu program/umowa)		łączne nakłady finansowe	limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)				Limit zobowiązań
			Od	Do		2015	2016	2017	2018	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Przedsięwzięcia ogółem				5 360 000,00	0,00	160 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	5 360 000,00
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- wydatki majątkowe				5 360 000,00	0,00	160 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	5 360 000,00
	I) programy, projekty lub zadania (razem)				5 360 000,00	0,00	160 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	5 360 000,00
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- wydatki majątkowe				5 360 000,00	0,00	160 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	5 360 000,00
	programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit a i b) (razem)				5 360 000,00	0,00	160 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	5 360 000,00
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- wydatki majątkowe				5 360 000,00	0,00	160 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	5 360 000,00
	Program nr 1 <u>Budowa sali gimnastycznej w Kruklankach</u>	Urząd Gminy Kruklanki	2016	2018						
	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	
	- wydatki majątkowe					3 060 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	3 060 000,00
	Program nr 2 <u>Przebudowa dróg gminnych w Lipowie, Brożówce, Jasieńcu, Żywym</u>	Urząd Gminy Kruklanki	2017	2018						
	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	
	- wydatki majątkowe					1 000 000,00	0,00	990 000,00	10 000,00	1 000 000,00
	Program nr 3 <u>Przebudowa drogi gminnej ul. Lipowa w Kruklankach</u>	Urząd Gminy Kruklanki	2017	2018						
	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	
	- wydatki majątkowe					1 000 000,00	0,00	990 000,00	10 000,00	1 000 000,00
	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	
	- wydatki majątkowe					1 000 000,00	0,00	10 000,00	990 000,00	1 000 000,00
	Program nr 4 <u>Przebudowa drogi powiatowej nr 1734N Jeziorowskie – Kruklanki</u>	Urząd Gminy Kruklanki	2016	2018						
	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	
	- wydatki majątkowe					300 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	300 000,00
	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	
	- wydatki majątkowe					300 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	300 000,00

**Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Kruklanki
na lata 2015 -2021**

1. Założenia wstępne.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kruklanki przygotowana została na lata 2015 – 2021. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 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 2021.

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 2015 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2016-2021 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 2016-2021 przyjęto co następuje:

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

	2016	2017	2018	2019	2021
Inflacja	2,70%	2,60%	2,50%	2,30%	2,50%

- poziom PKB w badanym okresie:

	2016	2017	2018	2019	2021
PKB	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%

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 2015 wynosi wg prognozy 2,6%, to wartość w roku 2016 będzie równa wartości z roku 2015 powiększonej o $50\% \cdot 2,5\% = 1,25\%$. Zatem wzrost prognozowany dla roku 2016 wyniesie 1,25% 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 2016 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 2015 przyjęto projekt budżetu. W latach 2016-2021 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji oraz PKB.

Po analizie budżetów historycznych z lat 2011-2013 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 2015-2021 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 2021.

8. Relacja z art. 243. Ustawy

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