

**ZARZĄDZENIE NR 291/2016**

**WÓJTA GMINY KRYPNO**

z dnia 14 listopada 2016r.

**w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Krypno na lata 2017-2021**

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r o samorządzie gminnym (j.t. Dz.U. z 2016r poz. 446) oraz art. 230 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2013r. poz.885 z późniejszymi zmianami), zarządzam, co następuje:

1. Ustalam projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krypno na lata 2017-2021 wraz z załącznikami, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia;
2. Zarządzenie przedkłada się Radzie Gminy Krypno i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.
3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**WÓJTA**  
*Stankiewicz*  
mgr Marek Stankiewicz



**Projekt**

**Uchwała Nr .....**  
**Rady Gminy ..... z dnia .....**  
**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krypno**  
**na lata 2017- 2021**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz.U z 2016 r. poz. 446) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) uchwała się, co następuje:

- § 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Krypno na lata 2017-2021 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017-2021, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.
- § 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
- § 3. Upoważnić Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
- § 4. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.
- § 5. Traci moc Uchwała Nr XVIII/104/2016 Rady Gminy Krypno z dnia 23 września 2016r. w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krypno na lata 2016-2020.
- § 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi .
- § 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 r.



# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

## Załącznik Nr 1 do Uchwały ..... Rady Gminy Krypno z dnia ..... 2016r

Wyszczególnienie	Dochody ogółem*	z tego:										w tym:	
		w tym:										w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	ze sprzedaży majątku*
Dochody bieżące*	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty <sup>3)</sup>	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe*	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	ze sprzedaży majątku*	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	ze sprzedaży majątku*	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2		
Formuła	[1.1]+[1.2]												
Wykonanie 2014	13 081 388,94	12 126 862,41	661 799,00	2 203,77	1 497 181,45	558 122,79	5 898 668,00	2 907 059,06	954 526,53	31 720,63	922 805,90		
Wykonanie 2015	13 705 008,64	12 327 396,93	810 226,00	1 320,59	1 564 650,00	565 233,93	6 297 618,00	2 751 999,00	1 377 611,71	226 517,06	1 281 153,00		
Plan 3 kw. 2016	15 561 557,00	14 913 824,00	868 000,00	1 000,00	1 403 200,00	523 000,00	6 812 250,00	4 942 274,00	647 733,00	99 500,00	548 233,00		
Wykonanie 2016	15 999 332,00	15 351 599,00	890 000,00	1 000,00	1 444 800,00	523 000,00	6 812 250,00	5 306 849,00	647 733,00	99 500,00	548 233,00		
2017	18 327 814,00	15 371 204,00	958 000,00	1 000,00	1 424 600,00	535 700,00	7 158 616,00	4 972 488,00	2 956 610,00	50 000,00	2 906 610,00		
2018	18 045 000,00	15 700 000,00	958 000,00	2 000,00	1 600 000,00	680 000,00	7 150 000,00	5 800 000,00	2 345 000,00	50 000,00	2 295 000,00		
2019	15 800 000,00	15 700 000,00	958 000,00	2 000,00	1 500 000,00	580 000,00	7 150 000,00	5 800 000,00	100 000,00	50 000,00	50 000,00		
2020	15 800 000,00	15 700 000,00	960 000,00	2 000,00	1 500 000,00	580 000,00	7 150 000,00	5 800 000,00	100 000,00	50 000,00	50 000,00		
2021	15 750 000,00	15 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00		

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>		gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zadania opieki przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegała sfinansowaniu dotacja z budżetu państwa <sup>4)</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Wydatki majątkowe
			2.1	2.1.1					2.1.1.1	2.1.2	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2		2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]										
Wykonanie 2014	12 926 961,06	11 558 662,19	0,00	0,00	0,00	210 023,75	210 023,75	0,00	15 608,52		1 368 298,87
Wykonanie 2015	12 761 977,79	10 794 772,23	0,00	0,00	0,00	149 741,50	149 741,50	0,00	15 180,00		1 967 205,56
Plan 3 kw. 2016	14 634 928,00	13 035 278,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00		1 599 650,00
Wykonanie 2016	15 072 703,00	13 521 753,00	0,00	0,00	0,00	104 000,00	104 000,00	0,00	0,00		1 550 950,00
2017	18 615 814,00	13 234 214,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	10 724,00		5 381 600,00
2018	17 251 535,00	13 800 935,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	8 370,00		3 450 600,00
2019	14 860 635,00	13 800 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00		1 060 635,00
2020	14 502 719,10	13 812 000,00	0,00	0,00	0,00	10 800,00	10 800,00	0,00	0,00		690 719,10
2021	14 841 535,00	13 841 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		1 000 000,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody <sup>x</sup> budżetu	z tego:						w tym: na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:			Kredyty, pożyczki, emisja papierów <sup>x</sup> wartościowych	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5)</sup>
				na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	4.1.1		4.2	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu			
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]									
Wykonanie 2014	154 427,88	642 569,84	0,00	0,00	0,00	0,00	642 569,84	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	943 030,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2016	926 629,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	926 629,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	-288 000,00	1 196 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 196 465,00	288 000,00	0,00	0,00	
2018	793 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	939 365,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 297 280,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	908 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				w tym:			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
Wykonanie 2014	152 432,31	152 432,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	942 156,68	942 156,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2016	926 629,00	926 629,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	926 629,00	926 629,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	908 465,00	908 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	793 465,00	793 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	939 365,00	939 365,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 297 280,90	1 297 280,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	908 465,00	908 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.



Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja źródła zaciągnięcia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, o skorygowanych o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>8)</sup> o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2b]
Wykonanie 2014	5 519 361,90	0,00	568 200,22	568 200,22
Wykonanie 2015	4 577 204,90	0,00	1 532 624,70	1 532 624,70
Plan 3 kw. 2016	3 650 575,90	0,00	1 878 546,00	1 878 546,00
Wykonanie 2016	3 650 575,90	0,00	1 829 846,00	1 829 846,00
2017	3 938 575,90	0,00	2 136 990,00	2 136 990,00
2018	3 145 110,90	0,00	1 899 065,00	1 899 065,00
2019	2 205 745,90	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00
2020	908 465,00	0,00	1 888 000,00	1 888 000,00
2021	0,00	0,00	1 858 465,00	1 858 465,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
Lp	Formuła	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań z tytułu ustawy w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających państwu danym rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań z tytułu ustawy 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	Kwota zobowiązań przewidzianych do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań z tytułu ustawy w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających pa danym rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań z tytułu ustawy w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających pa danym rok	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do ustalony dla danego roku (Wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (Wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	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
		Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań z tytułu ustawy w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających pa danym rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań z tytułu ustawy w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających pa danym rok	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do ustalony dla danego roku (Wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (Wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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	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			
Wykonanie 2014		2,77%	2,65%	0,00	2,65%	4,59%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015		7,97%	7,86%	0,00	7,86%	12,84%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016		6,73%	6,73%	0,00	6,73%	12,71%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016		6,44%	6,44%	0,00	6,44%	12,06%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017		5,45%	5,39%	0,00	5,39%	11,93%	10,05%	9,83%	TAK	TAK
2018		4,95%	4,90%	0,00	4,90%	10,80%	12,49%	12,28%	TAK	TAK
2019		6,45%	6,45%	0,00	6,45%	12,34%	11,81%	11,60%	TAK	TAK
2020		8,28%	8,28%	0,00	8,28%	12,27%	11,69%	11,69%	TAK	TAK
2021		5,77%	5,77%	0,00	5,77%	11,80%	11,80%	11,80%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					11.6	
Wykonanie 2014	0,00	152 432,31	5 083 721,56	1 053 177,64	0,00	0,00	0,00	502 026,42	777 346,80	88 925,65	
Wykonanie 2015	0,00	942 157,00	4 603 217,00	1 134 800,00	0,00	0,00	0,00	1 277 608,00	576 653,00	144 000,00	
Plan 3 kw. 2016	0,00	926 629,00	4 528 215,00	1 208 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 599 650,00	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	926 629,00	4 719 901,00	1 208 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 950,00	0,00	
2017	0,00	0,00	4 684 351,00	1 220 176,00	3 327 500,00	0,00	0,00	1 847 100,00	2 389 900,00	1 144 600,00	
2018	793 465,00	793 465,00	4 600 000,00	1 220 000,00	3 329 400,00	0,00	3 329 400,00	3 171 400,00	279 200,00	0,00	
2019	939 365,00	839 365,00	4 650 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 060 635,00	0,00	
2020	1 297 280,90	1 209 280,90	4 650 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	690 719,10	0,00	
2021	908 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

- 10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.  
 11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego.  
 12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.  
 13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.3.2
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2014	130 805,07	130 805,07	130 805,07	705 006,21	705 006,21	410 515,81	132 747,08	130 857,32	130 857,32
Wykonanie 2015	39 002,00	39 002,00	39 002,00	976 226,00	976 226,00	976 226,00	39 802,00	39 802,00	39 802,00
Plan 3 kw. 2016	155 765,00	155 765,00	155 765,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	155 765,00	155 765,00	155 765,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	2 467 510,00	2 467 510,00	1 156 660,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	1 994 000,00	1 994 000,00	1 159 170,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		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		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		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości w styczniu 2013 r. lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>		w tym:		w tym:		w tym:	
		12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1					
	Formuła														
	Wykonanie 2014	419 932,64	372 669,16	372 669,16	5 799,57	5 799,57	124 091,91	124 091,91							
	Wykonanie 2015	960 560,00	960 560,00	960 560,00	16 100,00	16 100,00	248 098,00	248 098,00							
	Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
	Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
	2017	3 675 900,00	2 467 510,00	1 827 100,00	1 208 390,00	670 440,00	670 440,00	670 440,00							
	2018	3 329 400,00	2 006 600,00	1 714 900,00	1 322 800,00	543 200,00	1 171 700,00	670 440,00							
	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	543 200,00							
	2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania 80% środków w których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej	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. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	W tym:	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2014	152 432,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	942 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	926 629,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	926 629,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	908 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	693 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	839 365,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 209 280,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm ). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy









## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krypno na lata 2017-2021.**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Krypno zakłada prognozę realizacji budżetu gminy w latach 2017-2021.

Prognozowane dochody na rok 2017 zostały wyliczone na podstawie danych otrzymanych z informacji:

- Ministra Finansów w zakresie kwot poszczególnych części subwencji oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych;
- Wojewody Podlaskiego w zakresie dotacji na zadania zlecone i własne,
- Krajowego Biura Wyborczego w zakresie dotacji na zadania zlecone oraz planowanych założeń do dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych na podstawie uchwał Rady Gminy i innych dochodów.

Zwiększenie dochodów i wydatków w latach 2018-2021 w stosunku do roku 2017 wynika z przyjętych w prognozie, a nie uwzględnionych w roku 2017 kwot na realizację dotacji, których kwoty nie są znane podczas projektowania budżetu ( np. dotacja i wydatki związane ze zwrotem podatku akcyzowego lub wypłatą stypendiów szkolnych czy dotacji na zadania przedszkolne ). Plan dochodów i wydatków na powyższe zadania zostanie wprowadzony lub ewentualnie skorygowany po otrzymaniu poszczególnych kwot dotacji. W kolejnych latach szacunkowo zadania powyższe zostały uwzględnione zarówno po stronie dochodów jak i wydatków.

### Dochody bieżące

Planowane dochody bieżące zakładają wpływy dochodów z tytułu dzierżawy i najmu lokali, podatków i opłat lokalnych, dotacji i subwencji oraz usług komunalnych. Przy planowaniu dochodów z podatków lokalnych przyjęto stawki maksymalne podane przez GUS. Prognozowane dochody bieżące a w szczególności dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych, podatków i opłat lokalnych, subwencji ogólnej i dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące od roku 2018 do roku 2020 założone zostały na jednakowym poziomie uwzględniającym dotacje na zwrot podatku akcyzowego oraz stypendia szkolne. Wyższa kwota podatku od nieruchomości w roku 2018 zakłada wpłatę zaległego podatku od nieruchomości wynikającego z decyzji o rozłożeniu na raty zaległości podatkowych.

### Dochody majątkowe

Planowane dochody majątkowe zakładają wpływy ze sprzedaży majątku gminy m.in. przeznaczone do sprzedaży nieużytki oraz wpływy ze sprzedaży zbędnych składników majątkowych.



W latach 2017-2018 planuje się pozyskanie środków z Unii Europejskiej na inwestycje w zakresie przebudowy dróg gminnych oraz na zadania związane z gospodarką wodno-ściekową ( m.in. na rozbudowę Stacji Uzdatniania Wody w Długotęce , budowę kanalizacji we wsi Rekle oraz budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Krypno). Na dofinansowanie przebudowy drogi Morusy-Góra została już podpisana umowa z Samorządem Województwa Podlaskiego o przyznaniu pomocy ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Obszarów Wiejskich w kwocie 2.315.830zł.

Pozostałe dotacje planuje się pozyskać po złożeniu wniosków i ich pozytywnym rozpatrzeniu.

#### Wydatki bieżące

Przy planowaniu wydatków bieżących uwzględniono realizację wydatków roku 2016. Do wydatków związanych z funkcjonowaniem organów Gminy ujęto wydatki planowane w rozdziałach 75022- Rady gmin oraz 75023- Urzędy gmin ( bez wydatków na inwestycje). Wydatki na wynagrodzenia i pochodne w 2017r. wykazane w WPF są niższe o kwotę 50.019zł w stosunku do budżetu. Powyższa kwota stanowi składki na ZUS od osób pobierających niektóre świadczenia z pomocy społecznej. W roku 2017 wydatki bieżące nie uwzględniają dotacji na zadania związane ze zwrotem podatku akcyzowego ( kwota ok .500.000zł oraz wypłatę stypendiów szkolnych). Powyższe plany zwiększane są w trakcie roku po otrzymaniu decyzji od Wojewody o kwotach poszczególnych dotacji. Od roku 2018 wydatki bieżące przyjęto na jednakowym poziomie z niewielkimi zmianami.

W związku z planowanym do zaciągnięcia w 2017 r.kredytem od 2018r. zaplanowano wzrost wydatków na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek.

#### Wydatki inwestycyjne

Wydatki inwestycyjne przyjęte w roku 2017 zakładają realizację zadań w ramach własnych środków budżetowych i własnych zasobów ludzkich ( kontynuacja rozbudowy pionu przedszkolnego przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Krypnie) oraz inwestycji finansowanych z udziałem środków z Unii Europejskiej. W ramach podpisanej umowy o przyznaniu pomocy finansowej w latach 2017-2018 zostanie wykonana inwestycja pn. " Przebudowa drogi gminnej nr 104745B droga wojewódzka nr 671 Morusy-Góra wraz z odcinkiem drogi powiatowej nr 1391B Góra-Zygmunt". W miarę pozyskania środków zewnętrznych planuje się w roku 2017 przeprowadzenie inwestycji rozbudowy Stacji Uzdatniania Wody w Długotęce i wykonanie instalacji kolektorów ciepła na budynkach mieszkalnych. Również w ramach współpracy z Powiatem Monieckim zaplanowana została dotacja na przebudowę drogi powiatowej Krypno-Ruda-Nowosiółki.

W roku 2018 zaplanowano ( po pozytywnym rozpatrzeniu złożonych wniosków ) kontynuację zadań inwestycyjnych związanych z gospodarką wodno-ściekową. Zaplanowano budowę kanalizacji we wsi Rekle oraz budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Krypno.



Oprócz powyższych zadań inwestycyjnych zaplanowano wykonanie dokumentacji na rozbudowę oczyszczalni ścieków w Krypie Wielkim oraz dokumentacji na przebudowę dróg.

W założeniach WPF na lata 2019-2021 przyjęto realizację zadań inwestycyjnych z własnych środków w miarę bieżących potrzeb.

#### Przychody

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2017-2021 zakłada zaciągnięcie kredytu długoterminowego na realizację części zadań inwestycyjnych. Spłatę powyższego kredytu zaplanowano na lata 2018-2021.

#### Rozchody

Spłata zaciągniętych kredytów i pożyczek następować będzie do 2021r. Przy obecnych założeniach WPF od roku 2018 planowane jest wypracowanie dodatniego wyniku budżetu i tym samym możliwość przeznaczenia wypracowanych środków na spłatę zaciągniętych zobowiązań.

WÓJT  
*Stankiewicz*  
mgr Marek Stankiewicz

