

**ZARZĄDZENIE NR 481/2018**

**WÓJTA GMINY KRYPNO**

z dnia 14 listopada 2018r.

**w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej**

**Gminy Krypno na lata 2019-2025**

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r o samorządzie gminnym (j.t. Dz.U. z 2018r poz. 994 ze zm.) oraz art. 230 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2017r. poz.2077 ze zm.), zarządzam, co następuje:

1. Ustalam projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krypno na lata 2019-2025 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



0

0

**Projekt**

**Uchwała Nr .....**  
**Rady Gminy ..... z dnia .....**  
**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krypno**  
**na lata 2019- 2025**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz.U z 2018r. poz. 994 z późn. zm.) 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 2017 r. poz. 2077z późn. zmianami) uchwała się, co następuje:

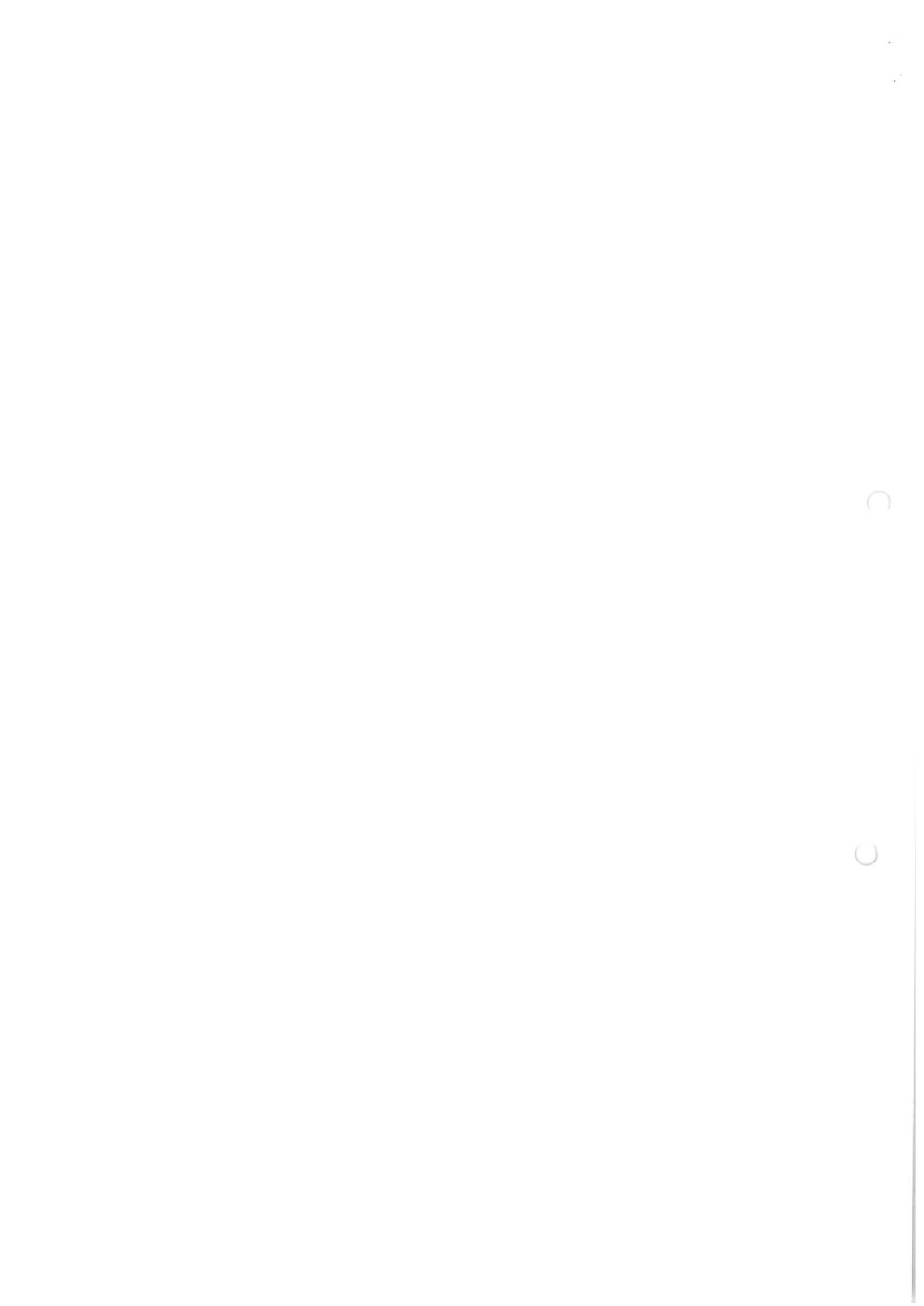
§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Krypno na lata 2019-2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2025, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik nr 2 do uchwały.

§ 3. Traci moc uchwała nr XXXVIII/215/18 Rady Gminy Krypno z dnia 15 listopada 2018r w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krypno na lata 2018-2025.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi .

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 r.



# Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do uchwały nr..... Rady Gminy Krypno z dnia .....

Lp	1	z tego:										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	
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochoady bieżące x	dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochoady majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Wykonanie 2016	16 337 760,75	15 687 899,98	890 000,00	1 000,00	1 444 800,00	523 000,00	6 812 250,00	5 306 849,00	649 860,77	99 870,00	548 233,00	
Wykonanie 2017	17 844 185,11	16 685 575,48	979 781,00	1 758,92	1 574 400,00	645 222,54	7 112 322,00	6 105 844,00	1 158 609,63	3 100,00	1 133 337,00	
Plan 3 kw. 2018	22 456 496,00	17 397 546,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 058 950,00	10 000,00	0,00	
Wykonanie 2018	21 965 405,00	17 909 255,00	1 100 000,00	1 000,00	1 737 900,00	709 300,00	7 332 519,00	3 252 485,00	4 056 150,00	11 800,00	4 044 350,00	
2019	18 125 371,00	17 065 971,00	1 310 000,00	1 000,00	1 953 300,00	700 000,00	7 728 135,00	2 102 836,00	1 059 400,00	50 000,00	1 009 400,00	
2020	21 050 000,00	17 100 000,00	1 310 000,00	1 000,00	1 500 000,00	700 000,00	7 800 000,00	2 200 000,00	3 950 000,00	50 000,00	3 950 000,00	
2021	17 150 000,00	17 100 000,00	1 320 000,00	1 000,00	1 500 000,00	700 000,00	7 800 000,00	2 200 000,00	50 000,00	10 000,00	40 000,00	
2022	17 100 000,00	17 100 000,00	1 320 000,00	1 000,00	1 500 000,00	700 000,00	7 800 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	17 200 000,00	17 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	17 300 000,00	17 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	17 500 000,00	17 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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. 685 z póź. zm.) zwaną 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 wykarczających 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 x	2	z tego:							Wydatki majątkowe x
			Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	w tym:		
								odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.2	2.2	
Wykonanie 2016	15 334 108,03	13 795 478,84	0,00	0,00	0,00	104 000,00	104 000,00	0,00	0,00	1 538 629,19
Wykonanie 2017	17 907 117,44	14 628 717,34	0,00	0,00	0,00	82 546,79	82 546,79	0,00	10 724,00	3 278 400,10
Plan 3 kw. 2018	22 975 186,00	15 089 186,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	5 000,00	0,00	7 886 000,00
Wykonanie 2018	22 962 495,00	15 751 215,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	5 000,00	2 000,00	7 211 280,00
2019	16 870 879,00	14 761 079,00	0,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	20 000,00	40 000,00	2 109 800,00
2020	22 300 000,00	14 800 000,00	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	40 000,00	7 500 000,00
2021	15 906 826,10	14 806 826,10	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	65 000,00	1 100 000,00
2022	16 155 000,00	14 340 000,00	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	45 000,00	1 815 000,00
2023	16 385 000,00	14 798 098,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	33 000,00	1 586 902,00
2024	16 485 000,00	15 000 000,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	18 000,00	1 485 000,00
2025	16 685 000,00	15 273 000,00	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	9 000,00	1 412 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu x	4.1		4.1.1	4.2		na pokrycie deficytu budżetu x	4.2.1		
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	z tego:		
Wykonanie 2016	1 003 652,72	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
Wykonanie 2017	-62 932,33	1 270 165,00	0,00	0,00	73 700,00	62 932,33	1 196 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-518 690,00	1 511 285,00	0,00	0,00	298 000,00	298 000,00	1 213 285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-997 090,00	1 989 685,00	0,00	0,00	298 000,00	298 000,00	1 691 685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 254 492,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	-1 250 000,00	2 934 063,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 934 063,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 243 173,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	945 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	815 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	815 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	815 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:						Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu			Kwota długu x
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x				
5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2016	926 629,00	926 629,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 892 421,14	1 892 421,14
Wykonanie 2017	908 465,00	908 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 056 858,14	2 130 558,14
Plan 3 kw. 2018	992 595,00	992 595,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 308 360,00	2 606 360,00
Wykonanie 2018	992 595,00	992 595,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 158 040,00	2 456 040,00
2019	1 554 492,00	1 554 492,00	478 400,00	278 730,00	199 670,00	0,00	0,00	0,00	2 304 892,00	2 304 892,00
2020	1 684 063,00	1 684 063,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00
2021	1 243 173,90	1 243 173,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 293 173,90	2 293 173,90
2022	945 000,00	945 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 760 000,00	2 760 000,00
2023	815 000,00	815 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 401 902,00	2 401 902,00
2024	815 000,00	815 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00
2025	815 000,00	815 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 227 000,00	2 227 000,00

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.

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	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik 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 i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, z uwzględnieniem zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, z uwzględnieniem zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Wykonanie 2016	6,31%	6,31%	0,00	12,19%	9,6	9,61	9,7	9,71	X	
Wykonanie 2017	5,55%	5,49%	0,00	11,54%	X	X	X	X	X	
Plan 3 kw. 2018	4,95%	4,93%	0,00	10,32%	X	X	X	X	X	
Wykonanie 2018	5,07%	5,03%	0,00	9,88%	X	X	X	X	X	
2019	9,24%	6,27%	0,00	12,99%	11,35%	11,20%	TAK	TAK	TAK	
2020	8,43%	8,24%	0,00	11,16%	11,62%	11,47%	TAK	TAK	TAK	
2021	7,77%	7,39%	0,00	13,43%	11,49%	11,34%	TAK	TAK	TAK	
2022	5,94%	5,67%	0,00	16,14%	12,53%	12,53%	TAK	TAK	TAK	
2023	5,03%	4,84%	0,00	13,96%	13,58%	13,58%	TAK	TAK	TAK	
2024	4,83%	4,72%	0,00	13,29%	14,51%	14,51%	TAK	TAK	TAK	
2025	4,71%	4,66%	0,00	12,73%	14,46%	14,46%	TAK	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. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Wykonanie 2016	0,00	926 629,00	4 719 901,00	1 209 400,00	0,00	0,00	0,00	1 538 629,19	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	4 765 592,00	1 208 576,00	1 921 168,00	1 921 168,00	1 847 968,00	479 397,00	1 078 768,00	
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	5 128 606,00	1 335 622,00	0,00	0,00	6 908 000,00	678 000,00	300 000,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	5 227 455,00	1 361 622,00	1 964 381,00	38 281,00	6 248 200,00	678 000,00	285 080,00	
2019	1 254 492,00	1 175 762,20	5 337 442,00	1 626 600,00	0,00	0,00	1 223 800,00	586 000,00	300 000,00	
2020	0,00	0,00	4 650 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	0,00	
2021	1 243 173,90	244 112,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	
2022	945 000,00	228 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	815 000,00	228 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	815 000,00	228 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	815 000,00	228 000,00	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 włączonej prognozy finansowej (rozdział od 75017 do 75023).

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750. Administracja publiczna w rozdziałach własnych 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.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:			
	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			
Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		12.1.1	12.1.1.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.2	12.2.1	12.2.1.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.3	12.3.1	12.3.2	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
		155 765,00	155 765,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016		0,00	0,00	1 098 860,00	1 098 860,00	1 098 860,00	1 098 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017		0,00	0,00	3 247 800,00	3 247 800,00	3 247 800,00	3 247 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018		38 281,00	38 281,00	3 247 800,00	3 247 800,00	3 247 800,00	3 247 800,00	38 281,00	38 281,00	38 281,00	38 281,00	38 281,00
Wykonanie 2018		0,00	0,00	3 950 000,00	3 950 000,00	3 950 000,00	3 950 000,00	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	0,00	0,00
2020		0,00	0,00	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	0,00	0,00
2022		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		0,00	0,00	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.

Wyszczególnienie	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	w tym:	
									Wydanki majątkowe na realizację projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe na realizację umowy z tytułu 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
Lp										12.7.1
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 921 168,00	1 199 416,00	1 870 894,00	671 479,00	671 479,00	671 479,00	671 479,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	5 549 500,00	3 441 000,00	3 441 000,00	1 911 000,00	1 911 000,00	1 911 000,00	1 911 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	5 549 500,00	3 441 000,00	3 441 000,00	1 911 000,00	1 911 000,00	1 911 000,00	1 911 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 083 800,00	578 100,00	1 083 800,00	394 300,00	394 300,00	394 300,00	394 300,00	0,00	0,00	0,00
2020	5 200 000,00	4 230 000,00	0,00	3 550 000,00	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	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przesz 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 uzyskanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych 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 finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	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	0,00
2020	0,00	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	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krypno na lata 2019-2025.**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Krypno zakłada prognozę realizacji budżetu gminy w latach 2019-2025.

Prognozowane dochody na rok 2019 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.

### 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 uchwalne przez Radę Gminy Krypno. 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, dotacji oraz środków przeznaczonych na cele bieżące zostały założone na bezpiecznym stałym poziomie dla okresu objętego Wieloletnią Prognozą Finansową.

### Dochody majątkowe

Na planowane dochody majątkowe w roku 2019 składają się przede wszystkim środki z tytułu dofinansowania do inwestycji z udziałem środków z Unii Europejskiej, których rozliczenie nastąpi w 2019r oraz wpłaty od mieszkańców na udział w planowanych inwestycjach oraz częściowy zwrot podatku VAT. Zakłada się również niewielkie wpływy ze sprzedaży majątku gminy m.in. przeznaczone do sprzedaży nieużytki oraz wpływy ze sprzedaży zbędnych składników majątkowych. W latach 2019-2021 dochody z tytułu dotacji oraz środków na inwestycje zaplanowane zostały na niewielkim poziomie. W roku 2020 zaplanowano wpływ dotacji na finansowanie przebudowy oczyszczalni ścieków w Krypnie Wielkim. Szczegółowo finansowanie inwestycji zostanie określone po złożeniu wniosku na realizację powyższej inwestycji.

### Wydatki bieżące

Przy planowaniu wydatków bieżących uwzględniono realizację wydatków roku 2018

z uwzględnieniem bieżących potrzeb.

Do wydatków związanych z funkcjonowaniem organów Gminy ujęto wydatki planowane w rozdziałach 75022- Rady gmin oraz 75023- Urzędy gmin. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne w 2019r. wykazane w WPF są niższe o kwotę 50.000zł w stosunku do budżetu. Powyższa kwota stanowi składki na ZUS od osób pobierających niektóre świadczenia z pomocy społecznej. W roku 2019 wydatki bieżące nie uwzględniają dotacji na zadania związane ze zwrotem podatku akcyzowego ( kwota ok .550.000zł) oraz wypłatę stypendiów szkolnych. Powyższe plany zwiększane są w trakcie roku po otrzymaniu decyzji od Wojewody o kwotach poszczególnych dotacji.

#### Wydatki inwestycyjne

Wydatki inwestycyjne przyjęte w roku 2019 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 podpisanych już umów o przyznaniu pomocy finansowej w roku 2019 planuje się wykonanie kilku inwestycji. Między innymi wykonany zostanie III etap inwestycji w ramach projektu związanego z regulacją gospodarki wodno-ściekowej budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Krypno. Kolejna planowana inwestycja z udziałem środków z Unii Europejskiej to wykonanie ogniw fotowoltaicznych na stacji uzdatniania wody w Długołęce. Umowa na dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej została podpisana w roku 2018.

W założeniach WPF na lata 2020-2022 uwzględniono wykonanie modernizacji oczyszczalni ścieków w Krypnie Wielkim. Realizacja możliwa będzie po złożeniu wniosku i otrzymaniu dofinansowania ze środków Unii Europejskiej. Pozostałe środki założone w WPF na lata 2019-2025 to realizacja zadań inwestycyjnych z w miarę bieżących potrzeb.

#### Przychody

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2019-2025 zakłada w roku 2019 zaciągnięcie kredytu lub pożyczki długoterminowej na częściową spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 300.000zł. Spłatę powyższych zobowiązań planowanych do zaciągnięcia zaplanowano na lata 2020-2025. W kolejnych latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową planuje się zaciągnąć zobowiązania na wkład własny do planowanej modernizacji oczyszczalni ścieków w Krypnie Wielkim.

#### Rozchody

Spłata zaciągniętych kredytów i pożyczek następować będzie do 2025r. Przy obecnych założeniach WPF od roku 2021 planowane jest wypracowanie dodatniego wyniku budżetu i tym samym możliwość przeznaczenia wypracowanych środków na spłatę zaciągniętych zobowiązań.

  
mgr Marek Stankiewicz