

Załącznik nr 3
do Uchwały nr
Rady Gminy Krypno
z dnia

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krypno na lata 2020-2025.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Krypno zakłada prognozę realizacji budżetu gminy w latach 2020-2025.

Prognozowane dochody na rok 2020 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 uchwalone przez Radę Gminy Krypno. Prognozowane dochody bieżące na lata objęte Wieloletnią Prognozą Finansową, 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, z niewielkim wzrostem w poszczególnych latach. W latach 2020-2021 planowane dochody pozostałe uwzględniają wpływ podatku VAT od inwestycji pn. " Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Krypnie Wielkim oraz modernizacja pompowni ścieków w Gminie Krypno" w kwotach odpowiednio 700.000zł w roku 2020 i 800.000zł w roku 2021 (kwoty założono na podstawie wartości projektowych zadania inwestycyjnego i mogą ulec zmianie). Nie ujęto natomiast w roku 2020 dochodów z tytułu dotacji na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego oraz dotacji na pomoc materialną o charakterze socjalnym dla uczniów ponieważ plan

dochodów z tytułu powyższych dotacji jest zwiększany w trakcie roku budżetowego.

Dochody majątkowe

Na planowane dochody majątkowe w latach 2020- 2021 składają się środki na dofinansowanie projektu pn. " Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Krypnie Wielkim oraz modernizacja pompowni ścieków w Gminie Krypno" z udziałem środków z Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2020-2021. W roku 2022 założono realizację innych inwestycji współfinansowanych z udziałem środków zewnętrznych. Od roku 2023 nie zakłada się dochodów majątkowych.

Wydatki bieżące

Przy planowaniu wydatków bieżących uwzględniono realizację wydatków roku 2019 z założeniem 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 ogółem w 2020r. wykazane w WPF są niższe o kwotę 43.180 zł w stosunku do budżetu. Powyższa kwota stanowi składki na ZUS od osób pobierających niektóre świadczenia z pomocy społecznej. W roku 2020 wydatki bieżące nie uwzględniają wydatków związanych ze zwrotem podatku akcyzowego 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 2020 zakładają realizację zadań w ramach własnych środków budżetowych i własnych zasobów ludzkich oraz inwestycji finansowanych z udziałem środków z Unii Europejskiej. W ramach podpisanej już umowy o przyznaniu pomocy finansowej w roku 2020 planuje się wykonanie zadania pn. " Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Krypnie Wielkim oraz modernizacja pompowni ścieków w Gminie Krypno". Inwestycja powyższa będzie realizowana w latach 2020-2021 i została ujęta w załączniku przedsięwzięć. Finansowanie powyższej inwestycji odbędzie się w ramach zaliczkowania środków unijnych oraz planowane jest zaciągnięcie pożyczki w kwocie 1.097.404zł w latach 2020-2021 w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na wkład własny kosztów

kwifikowalnych zadania.

Poza powyższym planuje się również przebudowę odcinka drogi gminnej Bajki Zalesie- Peńskie. Zadanie będzie również współfinansowane z udziałem środków z Krajowego Funduszu Dróg Samorządowych.

W 2020 roku zaplanowano również rozpoczęcie w ramach środków własnych budowy świetlicy wiejskiej w Bajkach Zalesiu. Zadanie zostało uwzględnione jako przedsięwzięcie i jego realizacja będzie kontynuowana w roku 2021.

Pozostałe zadania inwestycyjne w 2020r. będą wykonywane w ramach własnych środków finansowych i zasobów ludzkich.

Środki założone w kolejnych latach Wieloletniej Prognozy Finansowej to realizacja zadań inwestycyjnych w miarę bieżących potrzeb.

Przychody

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2020-2025 zakłada w roku 2020 zaciągnięcie pożyczki długoterminowej (wypłata w transzach w 2020-2021) na wkład własny kosztów kwalifikowalnych przy przebudowie oczyszczalni ścieków oraz kredyt na częściowy udział własny na przebudowę drogi gminnej Bajki Zalesie-Peńskie oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Spłatę powyższych zobowiązań planowanych do zaciągnięcia zaplanowano na lata 2021-2025.

Od roku 2022 w latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową nie planuje się zaciągać zobowiązań długoterminowych.

Przychody wykazane w roku 2020 jako wolne środki są to środki z Krajowego Funduszu Dróg Samorządowych na realizację inwestycji pn. " Przebudowa drogi gminnej Bajki Zalesie - Peńskie", które wpłyną na rachunek budżetu Gminy w 2019r. po podpisaniu umowy na współfinansowanie zadania.

Rozchody

Spłata zaciągniętych kredytów i pożyczek następować będzie do 2025r. Przy obecnych założeniach WPF od roku 2022 planowane jest wypracowanie dodatniego wyniku budżetu i tym samym możliwość przeznaczenia wypracowanych środków na spłatę zaciągniętych zobowiązań.

WÓJT
mgr Marek Stankiewicz



