

**Zarządzenie nr 213/2020**  
Wójta Gminy Krypno z dnia 25 września 2020r.  
**w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krypno**  
**na lata 2020- 2025**

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) zarządzam, co następuje:

- § 1. Dokonuje się zmian w załączniku nr 1 do uchwały nr XIII/77/19 Rady Gminy Krypno z dnia 30 grudnia 2019r. zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
- § 2. Objaśnienia przyjętych wartości przedstawia załącznik nr 2.
- § 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

  
WÓJT  
Marek Stankiewicz

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Załącznik Nr 1 do zarządzenia nr 213/2020 Wójta Gminy Krypno z dnia 25 września 2020r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem X	Dochody bieżące X	z tego:					w tym:				
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące X 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości		Dochody majątkowe X	ze sprzedaży majątku X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								w tym:				
1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2		
2020	23 703 927,00	19 754 427,00	1 388 000,00	2 100,00	7 844 491,00	6 728 636,00	3 791 200,00	673 600,00	3 949 500,00	10 500,00	3 939 000,00	
2021	23 620 700,14	19 231 000,14	1 400 000,00	2 100,00	7 800 000,00	5 800 000,00	4 228 900,14	725 000,00	4 389 700,00	0,00	4 389 700,00	
2022	18 650 000,00	18 450 000,00	1 450 000,00	3 000,00	7 800 000,00	5 800 000,00	3 397 000,00	725 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2023	18 500 000,00	18 500 000,00	1 500 000,00	3 000,00	7 850 000,00	5 800 000,00	3 347 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	18 550 000,00	18 550 000,00	1 550 000,00	3 000,00	7 850 000,00	5 800 000,00	3 347 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	18 550 000,00	18 550 000,00	1 550 000,00	3 000,00	7 850 000,00	5 800 000,00	3 347 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.  
<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanym dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wyliczających poza minimalny (cztery) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.  
<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych z zasadami wykonania budżetu jednostki budżetowej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.  
<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:	
			21	2.1.1	2.1.2	2.1.21	2.1.3	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.11	
								Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x				wydatki na obsługę długu x
2020		25 854 484,00	17 822 484,00	5 941 020,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	15 000,00	0,00	8 032 000,00	8 032 000,00	170 000,00	
2021		23 476 500,00	16 200 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	7 276 500,00	7 276 500,00	0,00	
2022		17 346 852,00	16 200 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 146 852,00	1 146 852,00	0,00	
2023		17 296 522,00	16 300 000,00	6 100 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	996 522,00	996 522,00	0,00	
2024		17 346 522,00	16 300 000,00	6 100 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	1 046 522,00	1 046 522,00	0,00	
2025		17 316 522,00	16 300 000,00	6 100 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	1 016 522,00	1 016 522,00	0,00	

Lp	3	3.1	4	4.1	z tego:		4.2	z tego:		4.3	z tego:	
					W tym:	W tym:		W tym:	W tym:			
2020	-2 150 557,00	0,00	3 854 950,00	2 559 000,00	854 607,00	0,00	0,00	1 287 300,00	1 287 300,00	0,00	0,00	0,00
2021	144 200,14	144 200,14	1 166 712,00	1 166 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 303 148,00	1 303 148,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 203 478,00	1 203 478,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 203 478,00	1 203 478,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 233 478,00	1 233 478,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wyrażona w ogłoszeniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu podlega z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	Z tego:	
								w tym:	
								5.1.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	8 650,00	8 650,00	1 704 393,00	1 704 393,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 310 912,14	1 310 912,14	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 303 148,00	1 303 148,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 203 478,00	1 203 478,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 203 478,00	1 203 478,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 233 478,00	1 233 478,00	0,00	0,00	

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Rozchody budżetu, z tego:									
Wyszczególnienie	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x
	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:				
lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	6	6.1	7.1	7.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 087 782,14	0,00	1 931 943,00	3 219 243,00
2021	x	x	x	x	0,00	4 943 582,00	0,00	3 031 000,14	3 031 000,14
2022	x	x	x	x	0,00	3 640 434,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	2 436 956,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	1 233 478,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zamawie w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wskaźnik	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
<p>Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) x</p>	<p>Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x</p>	<p>Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat) x</p>	<p>Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat) x</p>	<p>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 x</p>	<p>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 x</p>	
2020	13,89%	16,17%	18,42%	17,98%	TAK	TAK
2021	10,50%	23,31%	17,17%	16,74%	TAK	TAK
2022	11,09%	18,58%	18,85%	18,41%	TAK	TAK
2023	10,18%	18,03%	19,38%	19,38%	TAK	TAK
2024	9,83%	18,04%	19,97%	19,97%	TAK	TAK
2025	9,75%	17,73%	18,22%	18,22%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Lp	Wyszczególnienie	w lym:			w lym:			w lym:		
		9.1	9.11	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2020	45 001,00	45 001,00	38 084,00	3 023 400,00	3 023 400,00	3 023 400,00	99 881,00	99 881,00	92 964,00	
2021	0,00	0,00	0,00	3 505 000,00	3 505 000,00	3 505 000,00	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	
2023	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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:						
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wyszczególnienie	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku wspólnego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
2020	3 606 000,00	3 606 000,00	3 023 500,00	4 607 600,00	0,00	4 607 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	5 073 000,00	5 073 000,00	3 505 000,00	6 229 400,00	0,00	6 229 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	559 000,00	0,00	559 000,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.2.1	10.7.2.11	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
					zobowiązań								
					zaciąganych po dnia 1 stycznia 2019 r. x	zaciąganych po dnia 1 stycznia 2019 r. x							
Spały, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciąganych x													
Wydatki zwiększające dług x													
spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x													
spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x													
zobowiązań zaciąganych po dnia 1 stycznia 2019 r. x													
dokonwana w formie wydatku bieżącego x													
wypłaty z tytułu wymagalnych pożyczek i gwarancji x													
Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoły długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)													
Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonwana w formie wydatków budżetowych													
Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z niezrealizowanymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciąganych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x													
Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>													

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nieświadczenia w formie długu, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji, wykrczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

WÓJT  
mgr Marek Stankiewicz

Załącznik nr 2  
do zarządzenia nr 213/2020  
Wójta Gminy Krypno  
z dnia 25 września 2020r.

**Objaśnienia do zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy  
Krypno na lata 2020-2025.**

Załącznik nr 1:

W załączniku nr 1 dokonano aktualizacji danych w zakresie kwot dotyczących poszczególnych rodzajów wydatków i dochodów zgodnie z budżetem na rok 2020. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne różnią się o kwotę 43.180zł w stosunku do danych zawartych w planie wydatków na 2020r. Powyższa kwota stanowi składki na ZUS od osób pobierających niektóre świadczenia z pomocy społecznej.

WÓJT  
  
mgr Marek Stankiewicz