

ZARZĄDZENIE NR 243/2020

WÓJTA GMINY KRYPNO

z dnia 7 grudnia 2020r.

**w sprawie autopoprawek do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Krypno na lata 2021-2027**

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz.U z 2020 r. poz. 713, poz. 1378) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.), zarządzam, co następuje:

1. Wprowadza się autopoprawki do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krypno na lata 2021-2027 wraz z załącznikami, przyjętego zarządzeniem nr 230/2020 z dnia 13 listopada 2020r. w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krypno na lata 2021-2027.

2. Zarządzenie przedkłada się Radzie Gminy Krypno i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJTA
Stankiewicz
mgr Marek Stankiewicz

PROJEKT

Uchwała Nr
Rady Gminy Krypno z dnia
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krypno
na lata 2021-2027

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz.U z 2020 r. poz. 713, poz.1378) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) Rada Gminy uchwała, co następuje:

- § 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Krypno na lata 2021-2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2027, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.
- § 2. Określa wykaz przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
- § 3. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
- § 4. Upoważnia się Wójta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.
- § 5. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.
- § 6. Traci moc Uchwała Nr XIII/77/19 Rady Gminy Krypno z dnia 30 grudnia 2019r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2020-2025.
- § 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy
- § 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do uchwały nr Rady Gminy Krypno z dnia

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 tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele inwestycyjne			
								w tym:	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x
lp	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
Wykonanie 2018	21 553 894,92	17 708 653,90	1 172 133,00	1 936,28	7 332 519,00	5 844 460,99	3 357 604,63	645 863,44	3 845 241,02	44 158,00	3 801 083,02
Wykonanie 2019	21 218 126,22	18 824 248,44	1 322 365,00	2 800,35	7 867 985,00	6 207 524,40	3 337 746,00	669 930,53	2 393 877,78	19 600,00	2 374 277,78
Plan 3 kw. 2020	23 714 878,00	19 765 378,00	1 388 000,00	2 100,00	7 844 491,00	6 739 587,00	3 791 200,00	673 600,00	3 949 500,00	10 500,00	3 939 000,00
Wykonanie 2020	24 667 956,00	20 140 094,00	1 388 000,00	2 100,00	7 844 491,00	7 114 303,00	3 791 200,00	673 600,00	4 527 862,00	10 500,00	4 517 362,00
2021	24 892 895,00	20 160 651,00	1 386 000,00	2 100,00	8 348 818,00	5 832 433,00	4 591 300,00	694 600,00	4 732 244,00	150 000,00	4 582 244,00
2022	19 300 000,00	19 100 000,00	1 397 000,00	3 000,00	8 300 000,00	6 000 000,00	3 400 000,00	725 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2023	19 100 000,00	19 100 000,00	1 397 000,00	3 000,00	8 300 000,00	6 000 000,00	3 400 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	19 200 000,00	19 200 000,00	1 397 000,00	3 000,00	8 300 000,00	6 100 000,00	3 400 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	19 303 000,00	19 303 000,00	1 400 000,00	3 000,00	8 350 000,00	6 100 000,00	3 450 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	19 455 000,00	19 455 000,00	1 450 000,00	5 000,00	8 400 000,00	6 100 000,00	3 500 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	19 455 000,00	19 455 000,00	1 450 000,00	5 000,00	8 400 000,00	6 100 000,00	3 500 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzrost 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 2019 r., poz. 889, z późn. zm.), zwanego dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrost stosuje się dla lat wykresających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
³⁾ 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 ze szczególnymi zasadaniami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydanki ogółem x	z tego:										w tym:			
		Wydanki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane				z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:			Wydanki majątkowe x	w tym:			
			2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3		2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3		2.2.1	2.2.1.1		
lp	2	2.1													
Wykonanie 2018	22 571 864,36	15 680 042,90	5 406 417,00	0,00	0,00	107 729,60	14 015,31	0,00	0,00	0,00	6 891 821,46	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	19 483 959,11	16 995 606,10	5 896 478,87	0,00	0,00	110 528,00	1 723,09	0,00	0,00	0,00	2 488 353,01	2 488 353,01	531 157,54		
Plan 3 kw. 2020	25 865 435,00	17 833 435,00	5 992 800,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 032 000,00	8 032 000,00	160 000,00		
Wykonanie 2020	26 240 150,00	18 208 150,00	5 992 800,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 032 000,00	8 032 000,00	160 000,00		
2021	25 327 045,00	17 768 745,00	6 719 714,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 558 300,00	7 558 300,00	680 000,00		
2022	18 228 530,00	17 200 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 028 530,00	1 028 530,00	0,00		
2023	18 128 200,00	17 200 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	928 200,00	928 200,00	0,00		
2024	18 228 200,00	17 300 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	928 200,00	928 200,00	0,00		
2025	18 301 200,00	17 400 000,00	6 600 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	901 200,00	901 200,00	0,00		
2026	18 975 000,00	17 500 000,00	6 600 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 475 000,00	1 475 000,00	0,00		
2027	19 008 300,00	17 600 000,00	6 600 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 408 300,00	1 408 300,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x
					w tym:	w tym:				
lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2018	-1 017 969,44	0,00	1 989 685,00	1 691 685,00	699 090,00	0,00	0,00	298 000,00	298 000,00	
Wykonanie 2019	1 734 167,11	424 892,00	1 129 600,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	179 600,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	-2 150 557,00	0,00	3 854 950,00	2 559 000,00	0,00	0,00	0,00	1 287 300,00	1 287 300,00	
Wykonanie 2020	-1 572 194,00	0,00	3 854 950,00	2 559 000,00	0,00	0,00	0,00	1 287 300,00	1 287 300,00	
2021	-434 150,00	0,00	1 745 062,00	1 166 700,00	0,00	0,00	0,00	578 362,00	434 150,00	
2022	1 071 470,00	1 071 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	971 800,00	971 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	971 800,00	971 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 001 800,00	1 001 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	446 700,00	446 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Lp	Z tego:				5	Z tego:					
	Wyszczególnienie	w tym:		Rozchody budżetu x		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splat zobowiązań x	Z tego:	
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x				Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	992 594,06	992 594,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	1 554 492,06	1 554 492,06	278 730,00	278 730,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	1 704 393,00	1 704 393,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	1 704 393,14	1 704 393,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	1 310 912,00	1 310 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	1 071 470,00	1 071 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	971 800,00	971 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	971 800,00	971 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	1 001 800,00	1 001 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	446 700,00	446 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Rozchody budżetu, z tego:										
Lp	licznik kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					6	6.1	7.1	7.2	
	Wyszczególnienie	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami					kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2				
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	0,00	4 837 667,14	0,00	2 028 611,00	2 326 611,00
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	0,00	4 233 175,14	0,00	1 828 642,34	2 008 242,34
Plan 3 kw. 2020	X	X	X	X	0,00	0,00	4 674 733,67	0,00	1 931 943,00	3 219 243,00
Wykonanie 2020	X	X	X	X	0,00	0,00	5 087 782,00	0,00	1 931 944,00	3 219 244,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 943 570,00	0,00	2 391 906,00	2 970 268,00
2022	X	X	X	X	0,00	0,00	3 872 100,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00
2023	X	X	X	X	0,00	0,00	2 900 300,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	1 928 500,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	926 700,00	0,00	1 903 000,00	1 903 000,00
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	446 700,00	0,00	1 955 000,00	1 955 000,00
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	1 855 000,00	1 855 000,00

b) Skorygowanie o środki dotychczas 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, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	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 przy padających na dany rok) x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednorodny) x	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	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	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	15,75%	15,83%	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	16,14%	16,22%	x	x	x
2021	9,85%	17,39%	18,44%	16,58%	16,71%	TAK
2022	8,94%	15,27%	15,27%	16,63%	16,76%	TAK
2023	8,11%	15,19%	15,19%	16,51%	16,64%	TAK
2024	8,03%	15,11%	15,11%	16,30%	16,30%	TAK
2025	8,12%	14,94%	x	15,19%	15,19%	TAK
2026	3,97%	15,01%	x	15,59%	15,64%	TAK
2027	3,49%	14,04%	x	15,52%	15,58%	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

Lp	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	w tym:			
		9.1.1	w tym:		9.2.1	w tym:		9.3.1	w tym:		
Wyszczególnienie	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
2021	0,00	0,00	0,00	4 072 644,00	4 072 644,00	4 072 644,00	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	48 383,97	48 383,97	48 383,97	3 191 156,32	3 191 156,32	3 191 156,32	36 858,65	36 858,65	31 506,76		
Wykonanie 2019	0,00	12 037,23	0,00	902 050,00	902 050,00	902 050,00	23 622,00	23 622,00	20 193,00		
Plan 3 kw. 2020	0,00	99 881,00	99 881,00	3 123 281,00	3 123 281,00	3 123 281,00	99 881,00	99 881,00	99 881,00		
Wykonanie 2020	0,00	99 881,00	99 881,00	3 123 281,00	3 123 281,00	3 123 281,00	99 881,00	99 881,00	99 881,00		
9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1			

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego 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
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
Wykonanie 2018	5 363 523,32	5 363 523,32	3 559 608,52	1 964 381,00	38 281,00	1 926 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	840 400,00	840 400,00	548 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	3 606 000,00	3 606 000,00	3 023 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 606 000,00	3 606 000,00	3 023 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	4 482 500,00	4 482 500,00	3 825 000,00	1 156 400,00	0,00	1 156 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	659 000,00	0,00	659 000,00	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	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

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki	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 zadających po dniu 1 stycznia 2019 r. x		dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji finansowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zadających do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustaleniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
					w tym:								
					w tym:								
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyliczone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7	0,00	0,00	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2018	992 595,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 554 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	1 704 393,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 704 393,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	50 000,00
2021	1 310 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 011 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	911 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	911 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	941 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które została pomniejszona wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. Wyszczególnienie należy ująć wydatki pomniejszone w całości realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu należyć okoliczności w art. 243 ustawy, zostaną zestawione automatycznie wygenerowane 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 przed podjęciem samorządu terytorialnego decyzji w szczególności także pozycji 6.3 – 6.3.1 i 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 poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w oddzielnej prognozie finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały nr..... Rady Gminy Krypno z dnia

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 600 000,00	1 156 400,00	659 000,00	0,00	0,00	1 915 400,00
1.a	-wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	-wydatki majątkowe				2 600 000,00	1 156 400,00	659 000,00	0,00	0,00	1 915 400,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240, z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	-wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	-wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	-wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	-wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				2 600 000,00	1 156 400,00	659 000,00	0,00	0,00	1 915 400,00
1.3.1	-wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	-wydatki majątkowe				2 600 000,00	1 156 400,00	659 000,00	0,00	0,00	1 915 400,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej nr 104742B Długolęka- Penskie -	Urząd Gminy Krypno	2020	2022	2 150 000,00	996 400,00	519 000,00	0,00	0,00	1 615 400,00
1.3.2.3	Budowa placu rekreacyjnego we wsi Ruda -	Urząd Gminy Krypno	2020	2022	100 000,00	60 000,00	40 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.4	Budowa świetlicy wiejskiej w Bajkach Zalesiu -	Urząd Gminy Krypno	2019	2022	350 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	200 000,00

Załącznik nr 3
do Uchwały nr
Rady Gminy Krypno
z dnia

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krypno na lata 2021-2027.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Krypno zakłada prognozę realizacji budżetu gminy w latach 2021-2027.

Prognozowane dochody na rok 2021 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 roku 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" . Dochody z tytułu dotacji w latach 2021- 2027 nie zakładają 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 roku 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, oraz środki z tytułu dotacji z udziałem środków z Unii Europejskiej na zadanie wykonane w roku 2020 pn. "Montaż instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej" oraz środki na dofinansowanie projektu grantowego pn. " Budowa indywidualnych instalacji kolektorów słonecznych na terenie Gminy Krypno" . Pozostałe dochody majątkowe stanowią środki z Funduszu Dróg Samorządowych na realizację drugiego etapu przebudowy drogi gminnej Długoleka- Peńskie. 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 2020 z założeniem bieżących potrzeb.

W latach 2021-2027 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 na obsługę długu założone zostały na podstawie przewidywanego wykonania roku 2020 z uwzględnieniem zaciągniętego w 2020r. i planowanego do zaciągnięcia w roku 2021 kredytu.

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 kontynuacji realizowane będzie zadanie pn. " Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Krypnie Wielkim oraz modernizacja pompowni ścieków w Gminie Krypno" oraz przebudowa drogi gminnej Długoleka- Peńskie.

W 2020 roku rozpoczęto w ramach środków własnych budowę świetlicy

wiejskiej w Bajkach Zalesiu. Realizacja będzie kontynuowana w latach 2021-2022.

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 2021-2027 zakłada w roku 2021 zaciągnięcie kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Spłatę powyższych zobowiązań planowanych do zaciągnięcia zaplanowano na lata 2022-2027. W roku 2021 część zobowiązań w kwocie 144.212zł planuje się spłacić z dochodów. Od roku 2022 w latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową nie planuje się zaciągać zobowiązań długoterminowych.

Przychody wykazane w roku 2021 jako wolne środki są to środki z Rządowego Programu Inwestycji Lokalnych, które wpłynęły na rachunek Gminy w roku 2020 i nie zostały wykorzystane.

Rozchody

Spłata zaciągniętych kredytów i pożyczek następować będzie do 2027r. 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
Stankiewicz
mgr Marek Stankiewicz

