

**ZARZĄDZENIE NR 361/2021**

**WÓJTA GMINY KRYPNO**

z dnia 15 listopada 2021r.

**w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej**

**Gminy Krypno na lata 2022-2029**

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz.U z 2021 r. poz. 1372 ze zm.) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U. z 2021 poz.305 ze zm.), zarządzam, co następuje:

1. Ustalam projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krypno na lata 2022-2029 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  
*Stanisław Jarek*  
mgr Marek Stankiewicz

Załącznik Nr 1  
do Zarządzenia Nr 361/2021  
Wójta Gminy Krypno  
z dnia 15 listopada 2021r.

PROJEKT

**Uchwała Nr .....**  
Rady Gminy Krypno z dnia .....

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krypno  
na lata 2022-2029**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz.U z 2021 r. poz.1372 ze zm.) 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 2021 r. poz. 305 ze zm.) Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Krypno na lata 2022-2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2029, 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. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XXII/130/20 Rady Gminy Krypno z dnia 29 grudnia 2020r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2021-2027.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2.1	1.2.2		
Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości		Dochody majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		
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	
Wykonanie 2020	23 013 498,84	20 008 885,52	1 346 912,00	3 012,77	7 862 991,00	7 073 563,88	3 686 454,25	647 777,86		3 004 613,32	18 915,46	2 985 697,86	
Plan 3 kw. 2021	28 357 311,00	20 841 571,00	1 386 000,00	2 100,00	8 297 123,00	6 496 248,00	4 660 100,00	694 600,00		7 515 740,00	150 000,00	6 040 027,00	
Wykonanie 2021	28 821 452,00	21 405 712,00	1 386 000,00	22 100,00	8 307 833,00	6 810 617,00	4 879 162,00	694 600,00		7 415 740,00	50 000,00	6 040 027,00	
2022	21 622 477,00	17 009 677,00	1 291 959,00	6 091,00	8 333 277,00	3 745 150,00	3 633 200,00	729 600,00		4 612 800,00	160 000,00	1 769 300,00	
2023	18 366 000,00	16 366 000,00	1 300 000,00	6 000,00	8 350 000,00	3 000 000,00	3 710 000,00	750 000,00		2 000 000,00	0,00	0,00	
2024	16 477 000,00	16 477 000,00	1 350 000,00	7 000,00	8 350 000,00	3 000 000,00	3 770 000,00	770 000,00		0,00	0,00	0,00	
2025	16 657 000,00	16 657 000,00	1 400 000,00	7 000,00	8 400 000,00	3 000 000,00	3 850 000,00	800 000,00		0,00	0,00	0,00	
2026	16 677 000,00	16 677 000,00	1 450 000,00	7 000,00	8 400 000,00	3 000 000,00	3 820 000,00	800 000,00		0,00	0,00	0,00	
2027	16 757 000,00	16 757 000,00	1 450 000,00	7 000,00	8 450 000,00	3 000 000,00	3 850 000,00	810 000,00		0,00	0,00	0,00	
2028	16 828 000,00	16 828 000,00	1 500 000,00	8 000,00	8 450 000,00	3 000 000,00	3 870 000,00	830 000,00		0,00	0,00	0,00	
2029	16 908 000,00	16 908 000,00	1 500 000,00	8 000,00	8 500 000,00	3 000 000,00	3 900 000,00	850 000,00		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.), 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 dla lat wykazujących poza minimalny (4-letni) 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 ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonujących 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:				
		2	2.1	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	2.2.1	w tym:			
													Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:
Up	2	2.1	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	2.2.1	2.2.1.1				
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	2 488 353,01	2 488 353,01	531 157,54				
Wykonanie 2020	23 639 729,26	17 782 808,54	6 023 449,27	0,00	0,00	62 089,02	0,00	0,00	0,00	5 856 920,72	5 856 947,72	99 227,30				
Plan 3 kw. 2021	29 750 775,00	18 469 925,00	6 645 129,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	11 280 851,00	11 250 851,00	565 000,00				
Wykonanie 2021	29 114 917,00	19 034 066,00	6 581 943,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	10 080 851,00	10 050 851,00	160 000,00				
2022	23 270 477,00	16 458 777,00	7 028 756,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	6 811 700,00	6 811 700,00	15 000,00				
2023	17 334 200,00	15 000 000,00	6 950 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 334 200,00	2 334 200,00	300 000,00				
2024	15 445 200,00	15 100 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	345 200,00	345 200,00	0,00				
2025	15 625 200,00	15 150 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	475 200,00	475 200,00	0,00				
2026	15 897 000,00	15 500 000,00	7 100 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	397 000,00	397 000,00	0,00				
2027	15 944 300,00	15 100 000,00	7 150 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	844 300,00	844 300,00	0,00				
2028	16 462 000,00	15 100 000,00	7 150 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	1 362 000,00	1 362 000,00	0,00				
2029	16 470 530,00	15 200 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 270 530,00	1 300 530,00	0,00				

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	z tego:					w tym:		
		w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
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
Wykonanie 2020	-626 230,42	0,00	3 868 656,55	2 559 000,00	0,00	0,00	0,00	1 301 006,55	0,00
Plan 3 kw. 2021	-1 393 465,00	0,00	2 704 377,00	1 166 700,00	0,00	92 597,00	92 597,00	1 445 080,00	1 300 868,00
Wykonanie 2021	-293 465,00	0,00	2 704 377,00	1 166 700,00	0,00	92 597,00	92 597,00	1 445 080,00	500 868,00
2022	-1 648 000,00	0,00	2 719 470,00	1 619 470,00	548 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2023	1 031 800,00	1 031 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 031 800,00	1 031 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 031 800,00	1 031 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	780 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	812 700,00	812 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	366 000,00	366 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	437 470,00	437 470,00	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 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			5	z tego:			5.1	z tego:		
	4.4	w tym:			4.5	4.4.1	4.5.1		5.1.1	w tym:	
		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
LP	4.4	4.4.1	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2			
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	1 554 492,06	1 554 492,06	278 730,00	278 730,00	0,00			
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	1 704 393,08	1 704 393,08	0,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	1 310 912,00	1 310 912,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	1 310 912,00	1 310 912,00	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			
2023	0,00	0,00	0,00	1 031 800,00	1 031 800,00	0,00	0,00	0,00			
2024	0,00	0,00	0,00	1 031 800,00	1 031 800,00	0,00	0,00	0,00			
2025	0,00	0,00	0,00	1 031 800,00	1 031 800,00	0,00	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	780 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00			
2027	0,00	0,00	0,00	812 700,00	812 700,00	0,00	0,00	0,00			
2028	0,00	0,00	0,00	366 000,00	366 000,00	0,00	0,00	0,00			
2029	0,00	0,00	0,00	437 470,00	437 470,00	0,00	0,00	0,00			

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										W tym:	Relacja zromoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				z tego:							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
	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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6	7.1	7.2				
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	6	6.1	7.1	7.2					
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 828 642,34	1 828 642,34	1 828 642,34				
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 226 076,98	2 226 076,98	2 226 076,98				
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 371 646,00	2 371 646,00	2 464 243,00				
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 371 646,00	2 371 646,00	2 464 243,00				
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 900,00	550 900,00	550 900,00				
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 366 000,00	1 366 000,00	1 366 000,00				
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 377 000,00	1 377 000,00	1 377 000,00				
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 507 000,00	1 507 000,00	1 507 000,00				
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 177 000,00	1 177 000,00	1 177 000,00				
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 657 000,00	1 657 000,00	1 657 000,00				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 728 000,00	1 728 000,00	1 728 000,00				
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 708 000,00	1 708 000,00	1 708 000,00				

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, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wiałoletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.



Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	x	15,62%	x	8,31	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	15,62%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	18,19%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	17,23%	18,28%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	16,66%	17,00%	x	x	x	x
2022	8,83%	4,91%	6,11%	17,36%	16,94%	TAK	TAK
2023	8,47%	10,97%	10,97%	14,19%	13,77%	TAK	TAK
2024	8,32%	10,89%	10,89%	11,79%	11,36%	TAK	TAK
2025	8,14%	11,62%	x	9,32%	9,32%	TAK	TAK
2026	6,14%	9,04%	x	12,73%	12,65%	TAK	TAK
2027	6,27%	12,41%	x	11,81%	11,73%	TAK	TAK
2028	2,86%	12,71%	x	11,01%	10,93%	TAK	TAK
2029	3,15%	12,28%	x	10,36%	10,36%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy															
	9.1		9.1.1		9.2		9.2.1		9.2.1.1		9.3		9.3.1		9.3.1.1	
	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		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		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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 ustawy x		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w tym:	
Up																
Wykonanie 2019	0,00	12 037,23	0,00	0,00	902 050,00	902 050,00	1 491 715,21	1 491 715,21	902 050,00	23 622,00	23 622,00	23 622,00	23 622,00	20 193,00		
Wykonanie 2020	99 881,00	99 755,91	99 881,00	99 881,00	1 491 715,21	1 491 715,21	1 491 715,21	1 491 715,21	1 491 715,21	99 881,00	99 881,00	99 881,00	99 881,00	99 881,00		
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	6 040 027,00	6 040 027,00	6 040 027,00	6 040 027,00	6 040 027,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	6 040 027,00	6 040 027,00	6 040 027,00	6 040 027,00	6 040 027,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 769 300,00	1 769 300,00	1 769 300,00	1 769 300,00	1 769 300,00	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych															
	w tym:			z tego:			Wydania bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania na spłatę zobowiązań przewidzianych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu przeliczenia samorządu terytorialnego przysługujących do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych						
	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 540 528,42	2 540 528,42	1 733 359,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	7 947 256,00	6 661 574,00	5 792 383,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	7 947 256,00	6 661 574,00	5 792 383,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 816 200,00	1 801 200,00	1 769 300,00	2 930 000,00	0,00	0,00	2 930 000,00	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	2 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki zwiększające dług x					
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyliczone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x												
Wydanki												
Wydanki zmniejszające dług x												
Wydanki zwiększające dług x												
Wykonanie 2019	1 554 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 704 393,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 572,00
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 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
2022	1 071 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	971 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	971 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 001 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	446 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty 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. 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, zostaną 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 przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 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 wydłużeniu 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 budżetowe, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy 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 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 930 000,00	2 930 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	4 930 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 930 000,00	2 930 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	4 930 000,00
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				4 930 000,00	2 930 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	4 930 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 930 000,00	2 930 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	4 930 000,00
1.3.2.1	Poprawa efektywności energetycznej, bezpieczeństwa i zagospodarowanie kompleksu szkolno-sportowego w Krypnie Kościelnym -	Urząd Gminy Krypno	2022	2023	4 930 000,00	2 930 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	4 930 000,00

Załącznik nr 3  
do Uchwały nr .....  
Rady Gminy Krypno  
z dnia .....

## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krypno na lata 2022-2029.**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Krypno zakłada prognozę realizacji budżetu gminy w latach 2022-2029.

Prognozowane dochody na rok 2022 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 uchwaone przez Radę Gminy Krypno. W związku z budową na terenie gminy farmy fotowoltaicznej oraz biogazowni od roku 2022 zwiększą się wpływy z podatku od nieruchomości. Od roku 2022 zaplanowano również wpływy z opłaty adiacenckiej na rok 2022 jest to kwota 50.000zł, jednak w latach następnych zakłada się, iż dochody z opłaty będą miały tendencję wzrostową. 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 2022 planowane dochody pozostałe uwzględniają zwrot podatku VAT. Od roku 2021 na terenie gminy Krypno następuje zwiększony popyt na zakup nieruchomości i rozwój budownictwa i w związku z tym, w następnych latach zakłada się sukcesywny

wzrost dochodów z podatku od nieruchomości, sprzedaży wody i wywozu ścieków. Dochody z tytułu dotacji w latach 2021- 2029 założono na stałym poziomie, a ich spadek w stosunku do lat wcześniejszych związany jest z przejściem od 2022r. zadań realizowanych przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej dotyczących ustaw o świadczeniach wychowawczych i świadczeniach " Dobry start" przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych ( w roku 2022 do końca maja ustawa o świadczeniach wychowawczych częściowo realizowana jest przez GOPS).

### Dochody majątkowe

Na planowane dochody majątkowe w roku 2022 składają się środki na dofinansowanie dwóch projektów grantowych pn. " Budowa indywidualnych instalacji kolektorów słonecznych na terenie Gminy Krypno" oraz " Budowa indywidualnych instalacji kolektorów słonecznych na terenie Gminy Krypno" oraz dotacji na zadanie inwestycyjne pn. " Renowacja zabytkowej kapliczki dworskiej wraz z krucyfiksem w Bajkach Zalesiu". Dotacje na powyższe zadania to dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej. Zadanie jest kontynuacją z roku 2021. Pozostałe dochody majątkowe stanowią środki z z budżetu państwa w ramach programu Polski Ład na realizację zadania pn. " Poprawa efektywności energetycznej, bezpieczeństwa i zagospodarowanie kompleksu szkolno-sportowego w Krypnie Kościelnym". Dochody majątkowe zaplanowane w 2023r stanowią drugą część na powyższe zadanie. Od roku 2024 nie zakłada się dochodów majątkowych.

### Wydatki bieżące

Przy planowaniu wydatków bieżących uwzględniono realizację wydatków roku 2021 z założeniem bieżących potrzeb. Środki na wynagrodzenia w latach 2021 i 2022 wykazane w WPF wykazują różnicę w wysokości 75.000zł od kwot w budżecie. Powyższa różnica stanowi kwotę na składki na ubezpieczenia społeczne świadczeniobiorców GOPS.

Wydatki na obsługę długu zakładają wzrost wydatków w stosunku do przewidywanego wykonania w roku 2021z uwzględnieniem planowanego do zaciągnięcia w roku 2022 kredytu.

### Wydatki inwestycyjne

Wydatki inwestycyjne przyjęte w roku 2022 zakładają realizację zadań w ramach własnych środków budżetowych i własnych zasobów ludzkich oraz

inwestycji finansowanych z udziałem środków z Unii Europejskiej i środków z budżetu państwa. W ramach kontynuacji realizowane będą zadania nie wykonane w roku 2021 oraz założone do wykonania w roku 2022. Jako nowe zadanie ujęte w załączniku przedsięwzięć jest zadanie pn. " Poprawa efektywności energetycznej, bezpieczeństwa i zagospodarowanie kompleksu szkolno-sportowego w Krypnie Kościelnym". Realizację zadania zaplanowano na lata 2022-2023.

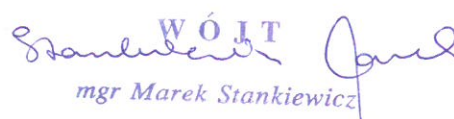
Środki założone w kolejnych latach Wieloletniej Prognozy Finansowej to realizacja zadań inwestycyjnych w miarę bieżących potrzeb.

### Przychody

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2022-2029 zakłada w roku 2022 zaciągnięcie kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań i deficyt budżetu. Spłatę powyższych zobowiązań planowanych do zaciągnięcia zaplanowano na lata 2023-2029. Od roku 2023 w latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową nie planuje się zaciągać zobowiązań długoterminowych. Przychody wykazane w roku 2022 jako wolne środki są to środki funduszu przeciwdziałania COVID-19 dla gmin z przeznaczeniem na inwestycje realizowane w miejscowościach, w których funkcjonowały zlikwidowane państwowe przedsiębiorstwa gospodarki rolnej. Powyższe środki w kwocie 800.000zł wpłynęły na rachunek Gminy w roku 2021 i zostały przeznaczone na zadanie inwestycyjne pn. " Przebudowa istniejącego budynku szkolnego na centrum kultury w Rudzie". Inwestycja będzie realizowana w 2022r. Pozostała zaplanowana kwota wolnych wynika z niezrealizowanych wydatków inwestycyjnych.

### Rozchody

Spłata zaciągniętych kredytów i pożyczek następować będzie do 2029r. Przy obecnych założeniach WPF od roku 2023 planowane jest wypracowanie dodatniego wyniku budżetu i tym samym możliwość przeznaczenia wypracowanych środków na spłatę zaciągniętych zobowiązań.

  
mgr Marek Stankiewicz