

Załącznik nr 3
do Uchwały nr XXX/200/21
Rady Gminy Krypno
z dnia 28 grudnia 2021r.

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. Wolne środki stanowią również kwoty na uzupełnienie subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia wsi w wodę oraz kanalizacji. Powyższe środki zostały przeznaczone w 2022r. na inwestycje kanalizacyjne i wodociągowe. 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.

Przewodniczący Rady

Alicja Sienkiewicz-Dawidowska