

ZARZĄDZENIE NR 638/2023

WÓJTA GMINY KRYPNO

z dnia 14 listopada 2023r.

w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej

Gminy Krypno na lata 2024-2032

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz.U z 2023 r. poz. 40 ze zm.) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U. z 2023 poz.1270 ze zm.), zarządzam, co następuje:

§ 1. Ustalam projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krypno na lata 2024-2032 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.

WÓJT
Stankiewicz Marek
mgr Marek Stankiewicz

PROJEKT

Załącznik nr 1 do

zarządzenia nr 638/2023
Wójta Gminy Krypno

z dnia 15 listopada 2022r.

UCHWAŁA NR
Rady Gminy Krypno

z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krypno

na lata 2024-2032

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023r. poz. 40 ze zm), art. 226, art.227, art.228, art.229, art.232, art.230 ust.6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz.1270 z późn. zm.) oraz art. 111 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 583 z późn. zm.)
uchwała się, co następuje:

- §1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Krypno na lata 2024-2032, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.
 - §2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.
 - §3. Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krypno na lata 2024-2032 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.
 - §4.1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem nr 2 do uchwały.
2. Upoważnia się Wójta Gminy 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.
3. Upoważnia się Wójta Gminy Krypno do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Krypno, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy Krypno.

§5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Krypno.

§6. Traci moc Uchwała Rady Gminy Krypno nr XLII/269/22 Rady Gminy Krypno z dnia 30 grudnia 2022r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krypno na lata 2023-2032 z późn. zmianami.

§7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały nr Rady Gminy Krypno z dnia

Kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 073 100,00	1 420 800,00	2 652 300,00	0,00	0,00	4 073 100,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 073 100,00	1 420 800,00	2 652 300,00	0,00	0,00	4 073 100,00
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:				4 073 100,00	1 420 800,00	2 652 300,00	0,00	0,00	4 073 100,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 073 100,00	1 420 800,00	2 652 300,00	0,00	0,00	4 073 100,00
1.1.2.1	Zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Krypno -	Urząd Gminy Krypno	2023	2025	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.1.2.2	Rozwój systemu ratownicтва w Gminie Krypno poprzez zwiększenie możliwości operacyjnych w OSP Długoleka -	Urząd Gminy Krypno	2023	2025	2 073 100,00	420 800,00	1 652 300,00	0,00	0,00	2 073 100,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Bożena Wójt
1027 Mirowski Stankiewicz

- g) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniach, w szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zarząd związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.
- u spełty zobowiązań określonego po prawej stronie nieinności wa wzorza, o którym mowa w 3 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę
- Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostały 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 – 8.3.1.1 pozycji z sekcji 12.
- x – pozycja oznaczona symbolem „x” sporządza się na okres bieżący kwoty obciążenia wydatków z tytułu niewymagalnych potrażeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych potrażeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zachęgnięto oraz planuje się zachęgnięto zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych potrażeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w odpowiedniej prognozy finansowej.

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
					zobowiązaniach z tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x						
					zobowiązaniach z tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązaniach z tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x					
Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x		Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązaniach zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych pojężeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji nekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio embowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustaleniu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
lp	10.6	10.7	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 2017	908 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	992 594,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 554 492,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 704 393,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	45 572,00
Wykonanie 2021	1 310 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 071 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	971 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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
2025	1 001 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	446 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	w tym:		z tego:								
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki 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	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ulennego wyniku finansowego publicznego 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 ¹⁾	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
	9,4	9,411	9,411	10,1	10,11	10,12	10,2	10,3	10,4	10,5	
Wykonanie 2017	1 870 886,45	1 870 886,45	1 199 414,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	5 363 523,32	5 363 523,32	3 559 508,52	0,00	0,00	0,00	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	
Wykonanie 2020	2 079 021,69	2 079 021,69	1 733 359,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	5 587 902,75	5 587 902,75	4 746 521,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	1 160 787,25	1 160 787,25	1 125 979,82	371 500,00	0,00	371 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	21 800,00	21 800,00	21 800,00	16 020 173,00	0,00	16 020 173,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 420 800,00	1 420 800,00	1 065 550,00	1 420 800,00	0,00	1 420 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 652 300,00	2 650 000,00	1 997 500,00	2 652 300,00	0,00	2 652 300,00	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	
2028	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	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w lym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w lym:		Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w lym:	
		9.1	9.1.1		9.2	9.2.1		9.2.1.1	9.3		9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	1 121 126,13	1 121 126,13	1 121 126,13	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	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	12 037,23	12 037,23	12 037,23	931 822,00	931 822,00	931 822,00	23 562,55	23 562,55	20 141,26	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	99 755,91	99 755,91	92 839,41	1 491 715,21	1 491 715,21	1 491 715,21	99 755,91	99 755,91	92 839,41	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	4 978 454,77	4 978 454,77	4 978 454,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	176 052,10	176 052,10	176 052,10	1 113 774,42	1 113 774,42	1 113 774,42	125 852,10	125 852,10	125 852,10	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	49 700,00	49 700,00	49 700,00	50 200,00	50 200,00	50 200,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 065 550,00	1 065 550,00	1 065 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 987 500,00	1 987 500,00	1 987 500,00	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
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
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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku Współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przysparzających 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 jednoroczny) 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 piąwszy 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 wyliczenie roku 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 Współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych 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 Współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych 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 2017	0,00%	X	19,99%	X	X	X
Wykonanie 2018	0,00%	X	18,28%	X	X	X
Wykonanie 2019	0,00%	X	15,62%	X	X	X
Wykonanie 2020	0,00%	X	18,19%	X	X	X
Wykonanie 2021	0,00%	X	19,74%	X	X	X
Wykonanie 2022	0,00%	X	18,23%	X	X	X
Plan 3 kw. 2023	0,00%	1,95%	3,80%	X	X	X
Wykonanie 2023	0,00%	3,22%	3,28%	X	X	X
2024	7,67%	2,03%	3,84%	16,26%	TAK	TAK
2025	7,84%	9,38%	X	13,96%	TAK	TAK
2026	6,19%	7,19%	X	12,06%	TAK	TAK
2027	5,65%	7,00%	X	10,88%	TAK	TAK
2028	4,35%	6,66%	X	9,30%	TAK	TAK
2029	4,29%	7,05%	X	7,49%	TAK	TAK
2030	2,89%	6,85%	X	5,89%	TAK	TAK
2031	2,74%	6,77%	X	6,59%	TAK	TAK
2032	2,59%	6,58%	X	7,27%	TAK	TAK

Ustalenia na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Lp	z tego:		z tego:		5	5.1	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:			Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:		
								na pokrycie deficytu budżetu x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	908 465,00	908 465,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	992 594,06	992 594,06	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	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	8 650,00	0,00	1 704 393,08	1 704 393,08	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 310 912,00	1 310 912,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 071 470,00	1 071 470,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	971 800,00	971 800,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	971 800,00	971 800,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 019 800,00	1 019 800,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 094 800,00	1 094 800,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	884 000,00	884 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	850 700,00	850 700,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	654 000,00	654 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	713 800,00	713 800,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	500 550,00	500 550,00	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	liczba kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy				
	51.1.3	51.1.3.1	51.1.3.2	51.1.3.3	51.1.4		52	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2017	X	X	X	X	0,00	0,00	3 938 576,20	0,00	2 056 858,14	2 056 858,14	
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	0,00	4 637 667,14	0,00	2 028 611,00	2 028 611,00	
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	0,00	4 233 175,14	0,00	1 828 642,34	2 008 242,34	
Wykonanie 2020	X	X	X	X	0,00	0,00	5 087 782,00	0,00	2 226 076,98	3 527 083,53	
Wykonanie 2021	X	X	X	X	0,00	0,00	4 943 570,00	0,00	2 836 865,13	4 374 562,13	
Wykonanie 2022	X	X	X	X	0,00	0,00	3 872 100,00	0,00	2 880 493,93	5 536 883,93	
Plan 3 kw. 2023	X	X	X	X	0,00	0,00	3 080 600,00	0,00	64 969,00	2 332 074,00	
Wykonanie 2023	X	X	X	X	0,00	0,00	3 872 100,00	0,00	235 699,00	2 502 804,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 697 850,00	0,00	85 500,00	85 500,00	
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	4 603 050,00	0,00	1 358 985,00	1 358 985,00	
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	3 719 050,00	0,00	1 060 802,00	1 060 802,00	
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	2 868 350,00	0,00	1 089 392,00	1 089 392,00	
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	2 214 350,00	0,00	1 065 660,00	1 065 660,00	
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	1 500 550,00	0,00	1 218 035,00	1 218 035,00	
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	1 000 550,00	0,00	1 242 918,00	1 242 918,00	
2031	X	X	X	X	0,00	0,00	500 550,00	0,00	1 274 439,00	1 274 439,00	
2032	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	1 285 239,00	1 285 239,00	

9) 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 dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Z tego:

Lp	Wyszczególnienie	Wydaki ogółem x	Wydaki bieżące x	w tym:							Wydaki majątkowe x	w tym:		
				na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym:		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x		pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
								21.1	21.2					
		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 2017	17 907 117,44	14 628 717,34	4 821 858,02	0,00	0,00	0,00	82 546,79	0,00	0,00	0,00	3 278 400,10	3 278 400,10	1 075 999,45	
Wykonanie 2018	22 571 864,36	15 680 042,90	5 401 834,17	0,00	0,00	0,00	107 729,60	0,00	0,00	0,00	6 891 821,46	6 891 821,46	275 078,12	
Wykonanie 2019	19 483 959,11	16 995 606,10	5 940 047,55	0,00	0,00	0,00	110 528,00	1 723,09	0,00	0,00	2 488 353,01	2 448 353,01	531 157,54	
Wykonanie 2020	23 639 729,26	17 782 808,54	6 110 729,56	0,00	0,00	0,00	62 088,02	0,00	0,00	0,00	5 856 920,72	5 856 920,72	109 227,30	
Wykonanie 2021	27 774 650,77	18 773 753,99	6 619 392,26	0,00	0,00	0,00	48 261,65	0,00	0,00	0,00	9 000 896,78	8 970 896,78	134 133,47	
Wykonanie 2022	26 182 220,82	22 525 166,90	7 020 466,86	0,00	0,00	0,00	247 659,89	0,00	0,00	0,00	3 657 053,92	3 657 053,92	992 301,85	
Plan 3 kw. 2023	37 674 042,00	19 720 477,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	17 953 565,00	17 950 565,00	3 000,00	
Wykonanie 2023	37 744 365,00	20 961 942,00	7 924 063,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	16 782 423,00	16 779 423,00	3 000,00	
2024	34 630 942,00	19 544 362,00	9 173 535,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	15 086 580,00	15 086 580,00	0,00	
2025	22 033 171,00	18 733 486,00	8 915 479,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	3 299 685,00	3 299 685,00	0,00	
2026	19 649 282,00	19 472 480,00	9 388 759,00	0,00	0,00	0,00	207 000,00	0,00	0,00	0,00	176 802,00	176 802,00	0,00	
2027	19 742 842,00	19 504 150,00	9 347 789,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	238 692,00	238 692,00	0,00	
2028	20 019 612,00	19 607 952,00	9 609 527,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	411 660,00	411 660,00	0,00	
2029	20 601 633,00	20 097 396,00	9 876 191,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	504 235,00	504 235,00	0,00	
2030	21 352 619,00	20 609 707,00	10 147 786,00	0,00	0,00	0,00	40 425,00	0,00	0,00	0,00	742 918,00	742 918,00	0,00	
2031	21 909 041,00	21 134 602,00	10 426 850,00	0,00	0,00	0,00	25 725,00	0,00	0,00	0,00	774 439,00	774 439,00	0,00	
2032	22 453 937,00	21 669 248,00	10 710 982,00	0,00	0,00	0,00	9 188,00	0,00	0,00	0,00	784 689,00	784 689,00	0,00	

Lp	3	w tym:		4	4.1		4.1.1	4.2	4.2.1		4.3	4.3.1	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu X		Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych X	w tym:			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych X 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy X	w tym:
Wykonanie 2017	-62 932,33	0,00	1 196 465,00	1 196 465,00	62 932,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-1 017 969,44	0,00	1 691 685,00	1 691 685,00	1 017 969,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	179 600,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 734 167,11	1 554 492,06	1 129 600,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 301 006,55	626 230,42	0,00
Wykonanie 2020	-626 230,42	0,00	3 868 656,55	2 539 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 445 080,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 401 163,96	1 310 912,00	2 704 377,00	1 166 700,00	0,00	92 597,00	0,00	1 445 080,00	0,00	0,00	2 611 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	574 300,99	0,00	2 656 390,00	971 600,00	0,00	45 390,00	0,00	2 611 000,00	0,00	0,00	1 927 300,00	1 927 300,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	-2 267 105,00	0,00	3 238 905,00	971 600,00	0,00	339 805,00	339 805,00	1 927 300,00	0,00	0,00	1 927 300,00	1 927 300,00	0,00
Wykonanie 2023	-2 267 105,00	0,00	3 238 905,00	971 600,00	0,00	339 805,00	339 805,00	1 927 300,00	0,00	0,00	1 927 300,00	1 927 300,00	0,00
2024	-1 825 750,00	0,00	2 845 550,00	2 845 550,00	1 825 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 094 800,00	1 094 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	884 000,00	884 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	850 700,00	850 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	654 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	713 800,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	500 550,00	500 550,00	0,00	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 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 b ustawy.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (pocz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do uchwały nr Rady Gminy Kryjno z dnia

lp	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
		1	1.1	1.11	1.12	1.13	1.14	1.15	1.15.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2017		17 844 185,11	16 685 575,48	979 781,00	1 758,92	7 112 322,00	5 965 077,81	2 626 635,75	645 222,54	1 158 609,63	3 100,00	1 155 509,63
Wykonanie 2018		21 553 894,92	17 708 653,90	1 172 133,00	1 936,28	7 332 519,00	5 844 460,95	3 367 604,67	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	3 423 573,69	669 930,53 *	2 393 877,78	19 600,00	2 374 277,78
Wykonanie 2020		23 013 498,84	20 008 885,52	1 348 444,00	6 449,39	7 862 991,00	7 073 563,88	3 717 437,25	647 777,86	3 004 613,32	18 915,46	2 985 697,86
Wykonanie 2021		29 175 814,73	21 610 639,12	1 501 190,00	27 426,41	8 613 433,00	6 688 742,17	4 779 847,54	712 006,06	7 565 175,61	61 007,00	7 504 168,61
Wykonanie 2022		26 756 521,81	25 405 660,83	4 180 378,00	6 091,00	8 462 055,00	8 499 496,07	4 257 640,76	900 893,71	1 350 860,98	3 339,00	1 347 521,98
Plan 3 kw. 2023		35 406 937,00	19 785 446,00	1 235 784,00	7 431,00	10 428 696,00	3 618 735,00	4 494 800,00	933 000,00	15 621 491,00	300 000,00	15 321 491,00
Wykonanie 2023		35 477 260,00	21 197 641,00	1 235 784,00	7 431,00	10 866 361,00	4 569 565,00	4 528 500,00	933 000,00	14 279 619,00	10 000,00	14 269 619,00
2024		32 805 192,00	19 629 862,00	1 459 520,00	13 414,00	10 594 201,00	3 074 727,00	4 468 000,00	986 741,00	13 175 330,00	300 000,00	12 875 330,00
2025		23 127 971,00	20 092 471,00	1 650 000,00	15 000,00	10 750 000,00	2 930 034,00	4 747 437,00	1 017 330,00	3 035 500,00	0,00	3 035 500,00
2026		20 533 282,00	20 533 282,00	1 781 168,00	18 306,00	10 969 400,00	2 898 285,00	4 866 123,00	1 042 763,00	0,00	0,00	0,00
2027		20 593 542,00	20 593 542,00	1 771 222,00	18 547,00	10 963 097,00	2 879 435,00	4 961 241,00	1 073 003,00	0,00	0,00	0,00
2028		20 673 612,00	20 673 612,00	1 780 000,00	8 795,00	10 969 427,00	2 862 939,00	5 052 451,00	1 104 120,00	0,00	0,00	0,00
2029		21 315 433,00	21 315 433,00	1 790 000,00	9 041,00	11 173 771,00	3 045 901,00	5 296 720,00	1 135 035,00	0,00	0,00	0,00
2030		21 852 619,00	21 852 619,00	1 800 000,00	9 265,00	11 475 463,00	3 128 140,00	5 439 731,00	1 165 681,00	0,00	0,00	0,00

2031	22 409 041,00	22 409 041,00	1 815 000,00	9 536,00	11 785 301,00	3 212 600,00	5 586 604,00	1 197 154,00	0,00	0,00	0,00
2032	22 954 487,00	22 954 487,00	1 825 000,00	9 784,00	12 091 719,00	3 296 128,00	5 731 856,00	1 228 280,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzrost może być sfinansowany także w układzie pełnowymiarowym, 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.), skaniny dają „ulatawę”, wskazanie prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrost stosuje się dla lat wykraczających poza minimum (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 zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikających z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody budżetu w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Załącznik nr 3
do Uchwały nr
Rady Gminy Krypno
z dnia

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krypno na lata 2024-2032

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krypno jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Krypno od roku 2017 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych. W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Krypno na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r.

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 przyjęte 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. Od kilku lat 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 oraz dochody z tytułu opłaty adiacenckiej. Dochody z tytułu dotacji i środków na cele bieżące w latach 2025-2032 założono z uwzględnieniem niewielkiego wzrostu w poszczególnych latach.

Dochody majątkowe

Na planowane dochody majątkowe w roku 2024 składają się w większości

środki na inwestycje drogowe pozyskane w ramach środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych oraz z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Część powyższych środków zaplanowano jako dochody w roku 2025. W ramach dochodów majątkowych zaplanowano również środki z Unii Europejskiej na inwestycje związane z poprawą bezpieczeństwa oraz termomodernizacją budynków użyteczności publicznej. Dochody majątkowe z udziałem środków z Unii Europejskiej na kontynuację powyższych zadań zaplanowano również na rok 2025. W roku 2024 planuje się pozyskać dochody ze sprzedaży majątku (sprzedaż działek w miejscowości Góra). Od roku 2026 Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2024-2032 nie zakłada wpływów z dochodów majątkowych.

Wydatki bieżące

Przy planowaniu wydatków bieżących uwzględniono realizację wydatków roku 2023 z założeniem bieżących potrzeb.

W latach 2024-2025 wydatki na obsługę długu założono na poziomie roku 2023r. W kolejnych latach w związku z przewidywanym niezaciąganiem zobowiązań wydatki na obsługę długu zaplanowano w kwotach malejących.

Wydatki inwestycyjne

Wydatki inwestycyjne przyjęte w roku 2024 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. Tak, jak w roku 2023 również i w roku 2024 wydatki majątkowe zaplanowano na wysokim w stosunku do wydatków bieżących poziomie. Sytuacja ta jest spowodowana między innymi możliwością pozyskania środków zewnętrznych z niewielkim własnym wkładem finansowym. Część zadań założonych do realizacji w roku 2025 stanowi kontynuację realizacji inwestycji z roku 2024.

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

Przychody

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2024-2032 zakłada w roku 2024 zaciągnięcie kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań i deficyt budżetu. Spłatę powyższych zobowiązań planowanych do zaciągnięcia zaplanowano na lata 2024-2032. Od roku 2025 w latach objętych Wieloletnią

Prognozą Finansową nie planuje się zaciągać zobowiązań długoterminowych.

Rozchody

Splata zaciągniętych kredytów i pożyczek będzie następować do 2032r. Przy obecnych założeniach WPF od roku 2025 planowane jest wypracowanie dodatniego wyniku budżetu i tym samym możliwość przeznaczenia wypracowanej nadwyżki na spłatę zaciągniętych zobowiązań.

WÓJT
Stankiewicz Marek
mgr Marek Stankiewicz