

ZARZĄDZENIE NR 66/2024

WÓJTA GMINY KRYPNO

z dnia 14 listopada 2024r.

**w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Krypno na lata 2025-2031**

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz.U z 2024 r. poz. 1465 ze zm.) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U. z 2024 poz.1530 ze zm.), zarządzam, co następuje:

§ 1. Ustalam projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krypno na lata 2024-2031 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

mgr Marek Stankiewicz

PROJEKT

Załącznik nr 1 do

zarządzenia nr 66/2024

Wójta Gminy Krypno

z dnia 14 listopada 2024r.

UCHWAŁA NR
Rady Gminy Krypno

z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krypno
na lata 2025-2031

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024r. poz. 1465 ze zm), art. 226, art.227, art.228, art.229, 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.) uchwała się, co następuje:

- §1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Krypno na lata 2025-2031, 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 2025-2031 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.
- §5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Krypno.
- §6. Traci moc uchwała Rady Gminy Krypno nr LIII/329/23 Rady Gminy Krypno z dnia 27 grudnia 2023r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krypno na lata

2024-2032 z późn. zmianami.

§7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona 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

Załącznik nr 1 do uchwały nr Rady Gminy Krypno z dnia 2024r.

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | | | | | | | w tym: | |
|------------------|----------------------------------|---|---|---------------------|--|---------------------------------|-------------------------------|--------------|---------------|--------------------------------------|---|-------|
| | 1 | z tego: | | | | | z tego: | | | | z tego: | |
| | | 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 |
| | Docho- dy ogółem ^x | docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i przeznaczonych na cele bieżące x 3) | pozostałe dochody bieżące 4) | z tego: | | | ze sprzedaży majątku ^x | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | |
| | | | | | | | z podatku od nieruchomości | | | | | |
| 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 | 21 563 894,92 | 17 708 653,90 | 1 172 133,00 | 1 936,28 | 7 332 519,00 | 5 844 460,95 | 3 357 604,67 | 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 | 21 610 638,12 | 1 501 190,00 | 27 425,41 | 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 | |
| Wykonanie 2023 | 35 150 155,37 | 20 867 588,23 | 1 235 784,00 | 7 431,00 | 10 998 662,35 | 4 196 473,70 | 4 429 237,18 | 972 199,40 | 14 282 567,14 | 12 994,00 | 14 269 619,00 | |
| Plan 3 kw. 2024 | 31 836 722,00 | 22 279 123,00 | 1 459 520,00 | 13 414,00 | 11 316 588,00 | 4 829 657,00 | 4 659 944,00 | 1 086 000,00 | 9 557 599,00 | 300 000,00 | 9 257 599,00 | |
| Wykonanie 2024 | 33 442 182,00 | 23 997 063,00 | 1 625 181,00 | 13 414,00 | 12 150 927,00 | 5 542 997,00 | 4 664 544,00 | 1 086 000,00 | 9 445 099,00 | 300 000,00 | 9 145 099,00 | |
| 2025 | 31 771 994,00 | 24 565 099,00 | 5 723 996,00 | 0,00 | 11 386 136,00 | 2 605 657,00 | 4 849 300,00 | 1 089 000,00 | 7 206 895,00 | 300 000,00 | 6 906 895,00 | |
| 2026 | 25 032 600,00 | 24 932 600,00 | 5 809 000,00 | 0,00 | 11 556 900,00 | 2 644 700,00 | 4 922 000,00 | 1 105 300,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | |
| 2027 | 25 307 400,00 | 25 307 400,00 | 5 897 000,00 | 0,00 | 11 730 200,00 | 2 684 400,00 | 4 995 800,00 | 1 121 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 25 686 800,00 | 25 686 800,00 | 5 985 300,00 | 0,00 | 11 906 200,00 | 2 724 600,00 | 5 070 700,00 | 1 138 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 26 071 400,00 | 26 071 400,00 | 6 075 200,00 | 0,00 | 12 084 800,00 | 2 765 600,00 | 5 145 800,00 | 1 155 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 26 463 300,00 | 26 463 300,00 | 6 166 300,00 | 0,00 | 12 266 000,00 | 2 807 000,00 | 5 224 000,00 | 1 173 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 26 860 100,00 | 26 860 100,00 | 6 258 800,00 | 0,00 | 12 450 000,00 | 2 849 000,00 | 5 302 300,00 | 1 190 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

1) Wzór 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. 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 wykarczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym. Każda 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 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 | 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 | w tym: | | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 |
| | | | | | | | | | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji x | | | |
| Wykonanie 2018 | 22 571 864,36 | 15 680 042,90 | 5 401 834,17 | 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 | 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 | 6 110 729,56 | 0,00 | 0,00 | 62 089,02 | 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 | 48 261,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 000 896,78 | 9 000 896,78 | 134 133,47 | |
| Wykonanie 2022 | 26 182 220,82 | 22 525 166,90 | 7 020 466,86 | 0,00 | 0,00 | 247 659,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 657 053,92 | 3 657 053,92 | 992 301,85 | |
| Wykonanie 2023 | 37 161 131,15 | 20 433 907,63 | 7 687 695,05 | 0,00 | 0,00 | 240 382,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 727 223,52 | 16 727 223,52 | 3 000,00 | |
| Plan 3 kw. 2024 | 33 399 306,00 | 22 510 326,00 | 9 646 404,00 | 0,00 | 0,00 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 888 980,00 | 10 888 980,00 | 1 000 000,00 | |
| Wykonanie 2024 | 34 904 646,00 | 23 955 666,00 | 9 664 198,00 | 0,00 | 0,00 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 948 980,00 | 10 948 980,00 | 1 000 000,00 | |
| 2025 | 30 774 294,00 | 22 651 199,00 | 10 737 276,00 | 0,00 | 0,00 | 288 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 123 095,00 | 8 123 095,00 | 397 000,00 | |
| 2026 | 24 144 600,00 | 22 990 900,00 | 10 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 153 700,00 | 1 153 700,00 | 0,00 | |
| 2027 | 24 452 700,00 | 23 300 000,00 | 11 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 170 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 152 700,00 | 1 152 700,00 | 0,00 | |
| 2028 | 25 032 800,00 | 23 626 200,00 | 11 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 120 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 406 600,00 | 1 406 600,00 | 0,00 | |
| 2029 | 25 357 600,00 | 23 956 900,00 | 11 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 70 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 400 700,00 | 1 400 700,00 | 0,00 | |
| 2030 | 25 983 300,00 | 24 292 300,00 | 12 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 40 425,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 691 000,00 | 1 691 000,00 | 0,00 | |
| 2031 | 26 376 000,00 | 24 632 400,00 | 12 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 25 725,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 743 600,00 | 1 743 600,00 | 0,00 | |

| Wyszczególnienie | z tego: | | | 5 | z tego: | | | z tego: | | |
|------------------|---------|--------|----------|------|--------------|------|-------|--------------------------------|--------------------------------|---|
| | 4.4 | w tym: | | | 4.5.1 | 5.1 | 5.1.1 | w tym: | | |
| | | 4.4.1 | 4.5 | | | | | na pokrycie deficytu budżetu x | na pokrycie deficytu budżetu x | łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 992 594,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 554 492,06 | 0,00 | 0,00 | 278 730,00 | 278 730,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 8 650,00 | 0,00 | 1 704 393,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 310 912,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 071 470,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 971 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 019 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 019 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 097 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 888 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 854 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 654 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 713 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 480 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 484 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | | | | | w tym: | Relacja znowelizowania wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy |
|------------------|--|------------------------------|---|-----------------|---|--|--------------------------|--|---|---|--------|--|
| | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | | | | | | | |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | środkiem 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* | inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x | Kwota długu ^x | kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x | Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi ^x | Różnica między dochodami bieżącymi o skorygowanymi wydatkami ^{β)} a wydatkami bieżącymi ^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 | 6 | 6.1 | 7.1 | 7.2 | | | |
| Wykonanie 2018 | X | X | X | X | 0,00 | 4 837 667,14 | 0,00 | 0,00 | 2 028 611,00 | 2 028 611,00 | | |
| Wykonanie 2019 | X | X | X | X | 0,00 | 4 233 175,14 | 0,00 | 0,00 | 1 828 642,34 | 2 008 242,34 | | |
| Wykonanie 2020 | X | X | X | X | 0,00 | 5 087 782,00 | 0,00 | 0,00 | 2 226 076,98 | 3 527 083,53 | | |
| Wykonanie 2021 | X | X | X | X | 0,00 | 4 943 570,00 | 0,00 | 0,00 | 2 836 885,13 | 4 374 562,13 | | |
| Wykonanie 2022 | X | X | X | X | 0,00 | 3 872 100,00 | 0,00 | 0,00 | 2 880 493,93 | 5 636 883,93 | | |
| Wykonanie 2023 | X | X | X | X | 0,00 | 3 872 100,00 | 0,00 | 0,00 | 433 680,60 | 2 700 785,60 | | |
| Plan 3 kw. 2024 | X | X | X | X | 0,00 | 5 172 400,00 | 0,00 | 0,00 | -231 203,00 | 31 081,00 | | |
| Wykonanie 2024 | X | X | X | X | 0,00 | 5 172 400,00 | 0,00 | 0,00 | 41 397,00 | 303 681,00 | | |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 074 600,00 | 0,00 | 0,00 | 1 913 900,00 | 2 014 000,00 | | |
| 2026 | X | X | X | X | 0,00 | 3 186 600,00 | 0,00 | 0,00 | 1 941 700,00 | 1 941 700,00 | | |
| 2027 | X | X | X | X | 0,00 | 2 331 900,00 | 0,00 | 0,00 | 2 007 400,00 | 2 007 400,00 | | |
| 2028 | X | X | X | X | 0,00 | 1 677 900,00 | 0,00 | 0,00 | 2 060 600,00 | 2 060 600,00 | | |
| 2029 | X | X | X | X | 0,00 | 964 100,00 | 0,00 | 0,00 | 2 114 500,00 | 2 114 500,00 | | |
| 2030 | X | X | X | X | 0,00 | 464 100,00 | 0,00 | 0,00 | 2 171 000,00 | 2 171 000,00 | | |
| 2031 | X | X | X | X | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 227 700,00 | 2 227 700,00 | | |

B) 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 wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

| Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | | | |
|--|-------|---|---|--------|--------|-----|-------|--|
| Lp | 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających 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 | | | | | |
| Wykonanie 2018 | 0,00% | x | 18,28% | x | x | x | x | |
| Wykonanie 2019 | 0,00% | x | 15,62% | x | x | x | x | |
| Wykonanie 2020 | 0,00% | x | 18,19% | x | x | x | x | |
| Wykonanie 2021 | 0,00% | x | 19,74% | x | x | x | x | |
| Wykonanie 2022 | 0,00% | x | 18,23% | x | x | x | x | |
| Wykonanie 2023 | 0,00% | x | 4,39% | x | x | x | x | |
| Plan 3 kw. 2024 | 0,00% | 0,47% | 2,19% | x | x | x | x | |
| Wykonanie 2024 | 0,00% | 1,59% | 3,20% | x | x | x | x | |
| 2025 | 6,31% | 10,31% | x | 13,81% | 13,95% | TAK | TAK | |
| 2026 | 5,11% | 9,83% | x | 12,30% | 12,46% | TAK | TAK | |
| 2027 | 4,53% | 9,62% | x | 11,50% | 11,66% | TAK | TAK | |
| 2028 | 3,37% | 9,50% | x | 10,30% | 10,46% | TAK | TAK | |
| 2029 | 3,36% | 9,37% | x | 8,89% | 9,05% | TAK | TAK | |
| 2030 | 2,20% | 9,35% | x | 7,63% | 7,79% | TAK | TAK | |
| 2031 | 2,12% | 9,38% | x | 8,35% | 8,51% | TAK | TAK | |
| Ustalona 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 | | | | | | | | |

| Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | | |
|---|--|--|---|---|--|--|------------|--|--------|
| Wyszczególnienie | w tym: | | w tym: | | w tym: | | w tym: | | w tym: |
| | 9.1 | 9.1.1 | 9.2 | 9.2.1 | 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 | 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 | 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 | | | |
| Lp | 9.1 | 9.1.1 | 9.2 | 9.2.1 | 9.3 | 9.3.1 | 9.3.1.1 | | |
| Wykonanie 2018 | 48 383,97 | 48 383,97 | 3 191 156,32 | 3 191 156,32 | 36 858,65 | 36 858,65 | 31 506,76 | | |
| Wykonanie 2019 | 12 037,23 | 12 037,23 | 931 822,00 | 931 822,00 | 23 562,55 | 23 562,55 | 20 141,26 | | |
| Wykonanie 2020 | 99 755,91 | 99 755,91 | 1 491 715,21 | 1 491 715,21 | 99 755,91 | 99 755,91 | 92 839,41 | | |
| Wykonanie 2021 | 0,00 | 0,00 | 4 978 454,77 | 4 978 454,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Wykonanie 2022 | 176 052,10 | 176 052,10 | 1 113 774,42 | 1 113 774,42 | 125 852,10 | 125 852,10 | 125 852,10 | | |
| Wykonanie 2023 | 0,00 | 0,00 | 49 700,00 | 49 700,00 | 45 000,00 | 45 000,00 | 45 000,00 | | |
| Plan 3 kw. 2024 | 280 298,00 | 280 298,00 | 112 500,00 | 112 500,00 | 342 898,00 | 342 898,00 | 261 818,00 | | |
| Wykonanie 2024 | 92 398,00 | 92 398,00 | 0,00 | 0,00 | 92 398,00 | 92 398,00 | 92 398,00 | | |
| 2025 | 217 420,00 | 217 420,00 | 1 542 495,00 | 1 542 495,00 | 280 020,00 | 280 020,00 | 217 420,00 | | |
| 2026 | 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 | | |
| 2028 | 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 | | |
| 2030 | 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 | | |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | |
|------------------|---|---|---|---|--|--------------|------|---|--|---|--|
| | w tym: | | 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 | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: | | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem 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 | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | | 10.1 | 10.2 | | | | |
| 9.4 | 9.4.1 | 9.4.1.1 | 10.1 | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 | | | | |
| Wykonanie 2018 | 5 363 523,32 | 3 559 608,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | 840 400,00 | 840 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2020 | 2 079 021,69 | 1 733 359,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2021 | 5 587 902,75 | 4 746 521,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2022 | 1 160 787,25 | 1 125 979,82 | 371 600,00 | 371 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2023 | 21 800,00 | 21 800,00 | 16 020 173,00 | 16 020 173,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2024 | 150 000,00 | 150 000,00 | 5 484 377,00 | 5 180 100,00 | 304 277,00 | 5 180 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2024 | 0,00 | 0,00 | 5 484 377,00 | 5 180 100,00 | 304 277,00 | 5 180 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 1 992 485,00 | 1 992 495,00 | 90 000,00 | 90 000,00 | 0,00 | 90 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | 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 |
| 2028 | 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 |
| 2030 | 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 |

| Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--------------------------------------|---|---|---|----------|------------|---|---|--|--|---|
| Wyszczególnienie | 10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x | 10.7 Wydatki zmniejszające dług x | 10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x | 10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x | 10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x | w tym: | | 10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x | 10.6 kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | 10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | 10.10 Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x | 10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾ |
| | | | | | | w tym: | | | | | | |
| | | | | | | 10.7.2.1 | 10.7.2.1.1 | | | | | |
| Wykonanie 2018 | 992 594,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | 1 554 492,06 | 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 |
| 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 |
| Wykonanie 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 |
| Wykonanie 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 |
| Plan 3 kw. 2024 | 1 019 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2024 | 1 019 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 1 049 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 684 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 650 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 204 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 263 800,00 | 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 |

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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. 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 zostają 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 dotyczą 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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne. 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

kweły w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|------------|------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 190 000,00 | 90 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 190 000,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 190 000,00 | 90 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 190 000,00 |
| 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 | | | | 190 000,00 | 90 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 190 000,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 190 000,00 | 90 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 190 000,00 |
| 1.3.2.1 | Wykonanie projektów przebudowy dróg gminnych - | Urząd Gminy Krypno | 2025 | 2026 | 190 000,00 | 90 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 190 000,00 |

Załącznik nr 3
do uchwały nr
Rady Gminy Krypno
z dnia

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krypno na lata 2025-2031

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krypno jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku oraz dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Krypno od roku 2018. W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Krypno na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego planowanego wykonania budżetu w 2024 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 lub planowane do przyjęcia 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, podatków i opłat lokalnych, subwencji ogólnej, dotacji oraz środków przeznaczonych na cele bieżące zostały założone na bezpiecznym stałym poziomie, z niewielkim 1,5 % 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 2025-2031 założono z uwzględnieniem niewielkiego wzrostu w poszczególnych latach. W kwotach dotacji w poszczególnych latach nie uwzględniono dotacji na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego oraz innych dotacji, których wielkości są przekazywane w trakcie roku budżetowego (np. dotacje na stypendia).

Dochody majątkowe

Na planowane dochody majątkowe w roku 2025 składają się środki na inwestycje drogowe pozyskane w ramach środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych. W ramach dochodów majątkowych zaplanowano również środki z Unii Europejskiej na inwestycje związane z poprawą bezpieczeństwa w Gminie Krypno środki na zadanie związane z remontem strażnicy OSP w Długołęce i zakupem samochodu i sprzętu strażackiego oraz na zadanie " Cyberbezpieczny Samorząd". W latach 2025- 2026 planuje się pozyskać dochody ze sprzedaży majątku (sprzedaż 5 działek w miejscowości Góra). Od roku 2027 Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2025-2031 nie zakłada wpływów z dochodów majątkowych.

Wydatki bieżące

Przy planowaniu wydatków bieżących uwzględniono realizację wydatków roku 2024 z założeniem bieżących potrzeb oraz zwiększeniem wydatków na poziomie 1,4% w każdym roku. Wydatki na wynagrodzenia w poszczególnych latach planowano zwiększając o wskaźnik 1,5-3% w poszczególnych latach. W roku 2025 wydatki na obsługę długu zwiększono o kwotę 38.000 w porównaniu do roku 2024. W latach kolejnych w związku z przewidywanym niezaciąganiem zobowiązań wydatki na obsługę długu zaplanowano w kwotach malejących.

Wydatki inwestycyjne

Wydatki inwestycyjne przyjęte w roku 2025 zakładają realizację zadań w ramach własnych środków budżetowych i własnych zasobów ludzkich oraz inwestycji finansowanych z udziałem środków z Unii Europejskiej i Rządowego Funduszu Polski Ład. 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. Na lata 2024-2025 zostało wprowadzone przedsięwzięcie związane z wykonaniem projektów przebudowy dróg gminnych.

Przychody

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2025-2031 zakłada w roku 2025 wprowadzenie kwoty 100.100zł jako wolnych środków przeznaczonych na spłatę zobowiązań w roku 2025. Od roku 2025 w latach objętych Wieloletnią

Prognozą Finansową nie planuje się zaciągać zobowiązań długoterminowych.

Rozchody

Splata zaciągniętych kredytów i pożyczek będzie następować do 2031r. 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 Jan
mgr Marek Stankiewicz

