

ZARZĄDZENIE NR 276/2021
BURMISTRZA KRYNEK

z dnia 13 grudnia 2021 r.

w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krynki na lata 2022- 2031

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

§ 1. Ustala się projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krynki na lata 2022-2031, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie przedkłada się Radzie Miejskiej w Krynkach i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Uchyla się zarządzenie nr 269/2021 Burmistrza Krynek z dnia 15 listopada 2021 r. w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krynki na lata 2022-2031.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz

Jolanta Gudalewska

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 276/2021

Burmistrza Krynek

z dnia 13 grudnia 2021 r.

Projekt
UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W KRYNKACH

z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krynki na lata 2022- 2031

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2021 r. poz. 1372 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Krynki na lata 2022-2031, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik nr 2 do uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Krynek.

§ 4. Traci moc uchwała nr XV/127/2020 Rady Miejskiej w Krynkach z dnia 30 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krynki na lata 2021-2031 wraz ze zmianami dokonanyymi w ciągu roku.

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

Przewodniczący Rady

.....

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik nr 1 do uchwały nr Rady Miejskiej w Krynkach z dnia w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krynki na lata 2022- 2031

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	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⁾	w tym:		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 2019	14 251 864,66	13 658 221,64	1 450 905,00	12 088,89	4 142 041,00	4 203 942,54	3 849 244,21	1 396 537,00	593 643,02	68 338,00	525 305,02
Wykonanie 2020	14 806 287,45	13 684 399,53	1 443 613,00	25 962,62	4 386 320,00	4 448 980,32	3 379 523,59	981 472,95	1 121 887,92	110 010,92	1 011 115,00
Plan 3 kw. 2021	16 196 102,00	13 949 911,00	1 488 324,00	24 000,00	4 277 521,00	4 215 603,00	3 944 463,00	1 032 601,00	2 246 191,00	50 000,00	2 196 191,00
Wykonanie 2021	17 062 095,00	14 312 931,00	1 450 000,00	13 000,00	4 583 121,00	4 326 503,00	3 940 307,00	1 037 805,00	2 749 164,00	62 973,00	2 686 191,00
2022	17 474 072,00	12 838 195,00	1 392 728,00	27 865,00	4 555 972,00	2 658 228,00	4 203 402,00	1 111 080,00	4 635 877,00	50 000,00	4 585 877,00
2023	12 400 000,00	12 360 000,00	1 450 000,00	30 000,00	4 610 000,00	1 900 000,00	4 370 000,00	1 180 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00
2024	12 642 000,00	12 602 000,00	1 490 000,00	30 000,00	4 650 000,00	1 930 000,00	4 502 000,00	1 240 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00
2025	12 870 000,00	12 840 000,00	1 530 000,00	30 000,00	4 690 000,00	1 950 000,00	4 640 000,00	1 300 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2026	13 000 000,00	13 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	13 100 000,00	13 100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	13 200 000,00	13 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	13 300 000,00	13 300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	13 400 000,00	13 400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	13 500 000,00	13 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 950 000,00	0,00	0,00	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 wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi 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:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	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	14 977 849,47	12 170 434,81	5 319 212,03	0,00	0,00	44 447,28	0,00	0,00	0,00	2 807 414,66	2 807 414,66	1 732 313,06
Wykonanie 2020	13 460 448,98	12 467 682,81	5 201 826,33	0,00	0,00	41 418,02	0,00	0,00	0,00	992 766,17	992 766,17	0,00
Plan 3 kw. 2021	16 389 395,00	13 783 201,00	5 955 289,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	2 606 194,00	2 606 194,00	366 000,00
Wykonanie 2021	15 473 102,00	13 828 261,00	5 959 200,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	1 644 841,00	1 644 841,00	926 000,00
2022	20 263 537,00	12 671 616,00	6 258 657,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	7 591 921,00	7 591 921,00	746 640,00
2023	12 548 000,00	11 848 000,00	6 200 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	650 000,00
2024	12 351 000,00	12 100 000,00	6 250 000,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	251 000,00	251 000,00	0,00
2025	12 590 000,00	12 250 000,00	6 300 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00	340 000,00	0,00
2026	12 720 000,00	12 400 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00
2027	12 820 000,00	12 500 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00
2028	12 920 000,00	12 600 000,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00
2029	13 020 000,00	12 700 000,00	0,00	0,00	0,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00
2030	13 120 000,00	12 800 000,00	0,00	0,00	0,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00
2031	13 260 000,00	12 900 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja 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:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2019	-725 984,81	0,00	2 195 312,45	1 700 000,00	613 875,81	0,00	0,00	495 312,45	112 109,00
Wykonanie 2020	1 345 838,47	0,00	1 089 327,64	0,00	0,00	11 392,25	0,00	1 077 935,39	0,00
Plan 3 kw. 2021	-193 293,00	0,00	493 293,00	0,00	0,00	21 465,00	21 465,00	471 828,00	171 828,00
Wykonanie 2021	1 588 993,00	0,00	2 150 166,11	0,00	0,00	21 465,00	0,00	2 128 701,11	0,00
2022	-2 789 465,00	0,00	3 091 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 091 465,00	2 789 465,00
2023	-148 000,00	0,00	450 000,00	450 000,00	148 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	291 000,00	291 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	240 000,00	240 000,00	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:				Rozchody budżetu ^x	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	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	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	0,00	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	285 000,00	285 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	302 000,00	302 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	302 000,00	302 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	291 000,00	291 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	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:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	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	2 950 000,00	0,00	1 487 786,83	1 487 786,83	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	2 665 000,00	0,00	1 216 716,72	1 228 108,97	
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	2 365 000,00	0,00	166 710,00	188 175,00	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	2 365 000,00	0,00	484 670,00	506 135,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 063 000,00	0,00	166 579,00	166 579,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 211 000,00	0,00	512 000,00	512 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 920 000,00	0,00	502 000,00	502 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 640 000,00	0,00	590 000,00	590 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 360 000,00	0,00	600 000,00	600 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 080 000,00	0,00	600 000,00	600 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	600 000,00	600 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	520 000,00	0,00	600 000,00	600 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	240 000,00	0,00	600 000,00	600 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 współtworzonego 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 2019	0,00%	x	16,93%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	15,04%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	2,15%	2,66%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	5,18%	5,81%	x	x	x	x
2022	3,31%	2,02%	2,51%	11,54%	12,59%	TAK	TAK
2023	3,17%	5,18%	5,56%	6,74%	7,79%	TAK	TAK
2024	3,05%	5,03%	5,41%	3,58%	4,63%	TAK	TAK
2025	2,85%	5,69%	x	4,49%	4,49%	TAK	TAK
2026	2,76%	5,66%	x	7,16%	7,59%	TAK	TAK
2027	2,69%	5,56%	x	5,65%	6,09%	TAK	TAK
2028	2,63%	5,48%	x	4,47%	4,90%	TAK	TAK
2029	2,58%	5,40%	x	4,95%	4,95%	TAK	TAK
2030	2,52%	5,32%	x	5,43%	5,43%	TAK	TAK
2031	2,11%	5,23%	x	5,45%	5,45%	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								
	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	w tym:		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 tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	452 905,02	452 905,02	452 905,02	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	124 129,60	124 129,60	122 969,84	11 115,00	11 115,00	11 115,00	116 966,21	116 966,21	116 049,87
Plan 3 kw. 2021	78 099,00	78 099,00	75 445,00	866 191,00	866 191,00	834 873,00	85 264,00	85 264,00	82 366,00
Wykonanie 2021	78 099,00	78 099,00	75 445,00	1 356 189,00	1 356 189,00	1 323 702,00	85 264,00	85 264,00	82 366,00
2022	13 133,00	13 133,00	13 133,00	415 877,00	415 877,00	415 877,00	17 221,00	17 221,00	13 133,00
2023	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
2025	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
2027	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
2029	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego 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	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2019	913 966,40	913 966,40	448 149,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	905 175,93	905 175,93	741 012,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	397 694,00	397 694,00	314 529,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	982 420,00	982 420,00	872 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	96 640,00	96 640,00	96 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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 2019	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	285 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	27 859,60
Plan 3 kw. 2021	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	302 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	302 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	281 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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. Automatyczne 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 dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY KRYNKI NA LATA 2022-2031

Wieloletnią prognozę finansową Gminy Krynki opracowano na okres od 2022 do 2031 roku z uwagi na rozłożenie w czasie spłat rat kredytów.

Prognoza wartości dochodów i wydatków na lata 2022-2031 została poprzedzona analizą dochodów i wydatków z lat poprzednich na podstawie sprawozdań budżetowych za lata 2019-2021.

Przewidywane wykonanie 2021 roku zostało ustalone na podstawie analizy budżetu na 2021 rok według stanu na 31.10.2021 r. W analizie uwzględniono także wydatki, które są zawarte w planie budżetu na 2021 rok, a nie zostaną poniesione do końca 2021 roku.

Na podstawie przewidywanej realizacji budżetu 2021 roku dochody wg prognoz wyniosą 17 062 095 zł, przewidywane wydatki- 15 473 102 zł, przychody- 2 150 166 zł (nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych- 21 465 zł, wolne środki z lat ubiegłych- 2 128 701 zł, w tym środki otrzymane z RFIL w 2020 roku i nie wydatkowane w 2021 roku- 1 000 000 zł), rozchody- 300 000 zł. (w sprawozdaniu Rb-NDS za III kwartał 2021 r. środki z RFIL otrzymane w 2020 r. wykazane były w wierszu D13a.). Powstaną wolne środki w kwocie około 3 439 159 zł, w tym środki z RFIL w kwocie 2 330 000 zł, otrzymane w 2020 r.- 1 000 000 zł i w 2021 r.- 1 330 000 zł i nie wydatkowane do końca 2021 r. (m. in. w związku z przesunięciem terminów realizacji zadań „Przebudowa układu komunikacyjnego ulic Grodzieńska i Polna w Krynkach” oraz „Modernizacja punktów oświetleniowych w miejscowościach po PGR-owskich w Gminie Krynki” na 2022 rok (w 2021 r. wykonana została tylko dokumentacja projektowa).

W wykonaniu dochodów budżetowych za 2021 rok uwzględniono planowane do otrzymania jako uzupełnienie subwencji ogólnej środki w wysokości 305 600 zł. Nie uwzględniono zaś środków, które gmina ma otrzymać na uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę- 300 000 zł oraz w zakresie kanalizacji- 900 000 zł.

Przy planowaniu wpływów z podatku od nieruchomości przyjęto stawki zgodne z obwieszczeniem Ministra Finansów z dnia 22 lipca 2021 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2022. Do ustalenia wpływów z podatku rolnego w 2022 roku przyjęto średnią cenę skupu żyta ogłoszoną przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego Komunikatem z dnia 20 października 2021 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2022, tj. 61,48 zł za 1 dt. Podatek leśny na 2022 rok wyliczono wg średniej ceny sprzedaży drewna ogłoszonej w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2021 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2021 r., tj. 212,26 zł za 1 m³. Wpływy z podatku od środków transportowych oszacowano zgodnie ze stawkami obowiązującymi w 2021 roku. Pozostałe wpływy z podatków i opłat przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania 2021 roku i urealnionych szacunków.

Na 2022 rok planowany jest budżet deficytowy. Dochody ogółem zaplanowano w kwocie 17 474 072 zł, w tym: dochody bieżące w kwocie 12 838 195 zł i dochody majątkowe w kwocie 4 635 877 zł.

Wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 20 263 537 zł, w tym: wydatki bieżące w kwocie 12 671 616 zł i wydatki majątkowe w kwocie 7 591 921 zł.

Budżet gminy zakłada deficyt w kwocie 2 789 465 zł, który zostanie w całości pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Przychody zaplanowano w kwocie 3 091 465 zł z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Rozchody w kwocie 302 000 zł przeznacza się na spłatę rat kredytów długoterminowych.

Planowane dochody majątkowe 2022 roku w kwocie 4 635 877 zł pochodzić będą:

- z Rządowego Programu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację w 2022 roku zadania „Przebudowa ul. Granicznej w Krynkach jako usprawnienia połączenia z drogą powiatową nr 1282 B- etap II” w kwocie 3 040 000 zł,
- z Rządowego Programu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację w 2022 roku zadania „Poprawa bezpieczeństwa i jakości życia mieszkańców poprzez zakup autobusu do przewozu dzieci i młodzieży w Gminie Krynki”- 320 000 zł,
- z Rządowego Programu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na planowane do realizacji w 2022 roku zadanie „Rozbudowa infrastruktury turystyczno- rekreacyjnej i sportowej na terenie OSiR w Krynkach przy ul. Kościelnej”- 810 000 zł,
- ze środków europejskich na wypłatę grantów mieszkańcom w związku z realizacją zadania „Instalacje wykorzystujące odnawialne źródła energii na potrzeby budynków mieszkalnych w Gminie Krynki” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014- 2020”- 96 640 zł,
- z refundacji ze środków europejskich dofinansowania zadania zrealizowanego w 2021 roku w ramach RPO Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 pn. „Rewitalizacja przestrzeni publicznej przy Alei Szkolnej w Krynkach”- 249 237 zł (rozliczenie wniosku o płatność w 2022 r.),
- z refundacji ze środków europejskich dofinansowania zadania zrealizowanego w 2021 roku w ramach PROW 2014-2020 „Rozbudowa infrastruktury turystycznej poprzez rewitalizację terenu Ośrodka Sportu i Rekreacji przy ul. Kościelnej w Krynkach”- 70 000 zł (rozliczenie wniosku o płatność w 2022 r.),
- ze sprzedaży działek gminnych- 50 000 zł.

W 2022 roku duże wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wynikają ze wzrostu wynagrodzeń pracowników, w tym: płacy minimalnej w 2022 roku, kumulacji wypłat nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych.

W 2022 roku zaplanowano wydatki inwestycyjne w kwocie 7 591 921 zł. Zadania inwestycyjne w kwocie 2 345 281 zł zaplanowano z udziałem środków z RFiL w kwocie 2 330 000 zł (środki w kwocie 1 000 000 zł otrzymane w 2020 r., 1 330 000 zł otrzymane w 2021 r.). Inwestycje w kwocie 4 500 000 zł zaplanowano z udziałem środków z Rządowego Programu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 4 170 000 zł. Na wypłatę grantów mieszkańcom gminy na zadanie „Instalacje wykorzystujące odnawialne źródła energii na potrzeby budynków mieszkalnych w Gminie Krynki” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014- 2020 planuje się kwotę 96 640 zł. Gmina planuje także udzielenie pomocy finansowej dla Powiatu Sokólskiego w kwocie 650 000 zł na przebudowę drogi powiatowej Kruszyniany- Nietupa (zadanie realizowane przez Powiat Sokólski w latach 2021-2023).

W roku 2022 zaplanowano dochody ze sprzedaży działek w kwocie 50 000 zł. W latach 2023-2024 dochody ze sprzedaży majątku oszacowano w kwocie 40 000 zł rocznie, w roku 2025- 30 000 zł rocznie, w pozostałych latach dochodów ze sprzedaży majątku nie szacowano.

W 2022 roku nie planuje się zaciągania kredytu długoterminowego. Kwota długu na koniec 2022 roku będzie wynosić 2 063 000 zł.

W 2023 roku planuje się budżet deficytowy. Spadek dochodów i wydatków bieżących związany jest z zakładanymi niższymi kwotami dotacji na zadania zlecone (gminy realizują wypłatę świadczeń wychowawczych do końca 31 maja 2022 r.). W związku z planowaną pomocą finansową dla Powiatu Sokólskiego w kwocie 650 000 zł na przebudowę drogi powiatowej Kruszyniany- Nietupa (zadanie realizowane przez Powiat Sokólski w latach 2021-2023) planuje się zaciągnięcie kredytu długoterminowego ze spłatą rozłożoną na lata 2024- 2031.

W latach 2024- 2031 został zaplanowany budżet nadwyżkowy, uwzględniający spłaty zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek bez konieczności zaciągania kolejnych zobowiązań z tego tytułu. Na realizację zadań inwestycyjnych planuje się pozyskiwać środki z zewnątrz.

Planowane w latach 2022-2031 wydatki majątkowe to zabezpieczenie wkładu własnego na realizację inwestycji, na które gmina zamierza pozyskiwać środki zewnętrzne ze środków budżetu państwa oraz środków europejskich w nowej perspektywie finansowej.

W latach 2022-2031 kwoty rozchodów i kwota długu zostały wykazane na podstawie zawartych umów oraz planowanego do zaciągnięcia w 2023 roku kredytu i rozłożenia jego spłaty w latach 2024-2031.

Nie planuje się udzielania pożyczek i gwarancji. We wszystkich latach spełnione są wskaźniki spłaty zobowiązań.

Do prognozy finansowej nie dołącza się załącznika przedsięwzięć, gdyż nie planowano zadań własnych przekraczających rok budżetowy.

Przewodniczący Rady

.....