UCHWAŁA NR XXXI/264/2023
RADY GMINY KRZĘCIN

z dnia 26 stycznia 2023 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krzęcin na lata 2023-2034

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2023 r., poz. 40), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 231 ust. 1 i art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.) Rada Gminy Krzęcin uchwala, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XXX/251/2022 Rady Gminy Krzęcin z dnia 20 grudnia 2022 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krzęcin na lata 2023 – 2034, wprowadza się następujące zmiany:

1. załącznik nr 1 – „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Krzęcin na lata 2023 – 2034" – otrzymuje nowe brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały;

2. załącznik nr 2 – „Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krzęcin na lata 2023 – 2034" – otrzymuje nowe brzmienie określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;

3. załącznik nr 3 – „Wykaz przedsięwzięć" – otrzymuje nowe brzmienie określone w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Krzęcin.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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 3-letniej

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXI/264/2023 Rady Gminy Krzęcin z dnia 26 stycznia 2023 roku

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: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku[x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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 2020	19 140 042,42	17 506 208,33	1 812 125,00	107 555,89	3 348 051,00	7 272 261,78	4 966 214,66	1 737 773,80	1 633 834,09	113 150,67	1 520 376,82
Wykonanie 2021	23 168 343,91	20 709 821,68	2 092 211,00	190 736,08	5 094 964,00	7 283 774,59	6 048 136,01	2 535 927,73	2 458 522,23	110 331,83	2 348 190,40
Plan 3 kw. 2022	27 062 551,93	22 595 453,30	1 743 122,00	129 453,00	4 971 859,00	7 335 345,12	8 415 674,18	3 278 148,00	4 467 098,63	175 500,00	4 291 598,63
Wykonanie 2022	30 026 652,77	25 688 135,49	4 631 540,57	129 453,00	4 971 859,00	7 935 346,20	8 019 936,72	3 114 240,60	4 338 517,28	156 748,50	4 171 792,28
2023	26 463 535,63	18 362 504,42	1 642 501,00	222 539,00	4 825 439,00	3 223 463,00	8 448 562,42	4 497 453,00	8 101 031,21	150 000,00	7 951 031,21
2024	23 163 167,00	20 059 667,00	1 806 751,00	244 793,00	5 307 983,00	3 406 721,00	9 293 419,00	4 947 198,00	3 103 500,00	100 000,00	3 100 000,00
2025	25 065 633,00	22 065 633,00	1 987 426,00	269 272,00	5 838 781,00	3 747 393,00	10 222 761,00	5 441 918,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2026	25 472 196,00	24 272 196,00	2 186 169,00	296 199,00	6 422 659,00	4 122 132,00	11 245 037,00	5 986 110,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2027	27 699 416,00	25 699 416,00	2 404 786,00	325 819,00	7 064 925,00	4 534 345,00	11 369 541,00	6 584 721,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2028	28 369 359,00	27 369 359,00	2 645 265,00	358 401,00	7 771 418,00	4 987 780,00	11 606 495,00	7 243 193,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2029	30 606 295,00	29 306 295,00	2 909 792,00	394 241,00	8 548 560,00	5 486 558,00	11 967 144,00	7 967 512,00	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00
2030	34 536 924,00	33 536 924,00	3 200 771,00	433 665,00	9 403 416,00	6 035 214,00	12 463 858,00	8 764 263,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2031	35 590 617,00	34 090 617,00	3 520 848,00	477 032,00	10 343 758,00	6 638 735,00	13 110 244,00	9 640 689,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2032	38 299 678,00	36 999 678,00	3 872 933,00	524 735,00	11 378 134,00	7 302 608,00	13 921 268,00	10 604 758,00	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00
2033	42 299 645,00	40 299 645,00	4 260 226,00	577 208,00	12 515 947,00	8 032 869,00	14 913 395,00	11 665 234,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00

2034	45 829 610,00	44 029 610,00	4 686 249,00	634 929,00	13 767 542,00	8 836 156,00	16 104 734,00	12 831 757,00	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00

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	w tym:
					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]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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 2020	18 228 394,48	17 492 495,88	6 427 824,99	0,00	0,00	259 274,34	0,00	0,00	0,00	735 898,60	735 898,60	50 600,00
Wykonanie 2021	21 986 355,22	19 308 842,75	7 393 612,35	0,00	0,00	147 355,39	0,00	0,00	0,00	2 677 512,47	2 677 512,47	140 000,00
Plan 3 kw. 2022	28 079 960,45	21 796 162,75	8 621 916,80	0,00	0,00	372 374,05	1 000,00	0,00	0,00	6 283 797,70	6 283 797,70	460 000,00
Wykonanie 2022	27 522 830,48	20 949 997,55	8 079 967,51	0,00	0,00	493 000,00	1 000,00	0,00	0,00	6 572 832,93	6 572 832,93	543 000,00
2023	27 977 574,85	18 677 942,63	9 753 992,91	0,00	0,00	250 000,00	1 000,00	0,00	0,00	9 299 632,22	9 299 632,22	310 000,00
2024	22 323 854,80	18 454 549,00	10 046 613,00	0,00	0,00	302 188,00	0,00	0,00	0,00	3 869 305,80	3 869 305,80	0,00
2025	24 226 320,80	20 217 108,00	10 348 011,00	0,00	0,00	282 877,00	0,00	0,00	0,00	4 009 212,80	4 009 212,80	0,00
2026	24 682 883,80	22 614 474,00	10 658 451,00	0,00	0,00	191 216,00	0,00	0,00	0,00	2 068 409,80	2 068 409,80	0,00
2027	26 810 103,80	23 945 184,00	10 978 205,00	0,00	0,00	136 921,72	0,00	0,00	0,00	2 864 919,80	2 864 919,80	0,00
2028	27 530 046,80	25 510 518,00	11 307 551,00	0,00	0,00	119 332,46	0,00	0,00	0,00	2 019 528,80	2 019 528,80	0,00
2029	30 016 982,80	27 429 746,00	11 646 778,00	0,00	0,00	101 041,71	0,00	0,00	0,00	2 587 236,80	2 587 236,80	0,00
2030	34 017 611,76	31 787 158,00	11 996 181,00	0,00	0,00	83 101,72	0,00	0,00	0,00	2 230 453,76	2 230 453,76	0,00
2031	35 071 304,76	31 964 808,00	12 356 066,00	0,00	0,00	65 161,71	0,00	0,00	0,00	3 106 496,76	3 106 496,76	0,00
2032	37 780 365,64	34 462 944,00	12 726 748,00	0,00	0,00	47 128,62	0,00	0,00	0,00	3 317 421,64	3 317 421,64	0,00
2033	41 699 645,00	37 881 776,00	13 108 550,00	0,00	0,00	27 883,87	0,00	0,00	0,00	3 817 869,00	3 817 869,00	0,00
2034	45 279 610,00	41 422 287,00	13 501 806,00	0,00	0,00	8 973,14	0,00	0,00	0,00	3 857 323,00	3 857 323,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
				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:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			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 2020	911 647,94	177 180,00	118 367,70	0,00	0,00	118 367,70	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 181 988,69	135 000,00	1 168 045,71	0,00	0,00	1 168 045,71	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	-1 017 408,52	0,00	1 299 286,28	121 951,00	121 951,00	1 177 335,28	895 457,52	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 503 822,29	0,00	2 033 687,39	121 951,00	0,00	1 911 736,39	0,00	0,00	0,00
2023	-1 514 039,22	0,00	2 375 750,42	0,00	0,00	415 982,04	415 982,04	1 859 768,38	1 098 057,18
2024	839 312,20	839 312,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	839 312,20	839 312,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	789 312,20	789 312,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	889 312,20	889 312,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	839 312,20	839 312,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	589 312,20	589 312,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	519 312,24	519 312,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	519 312,24	519 312,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	519 312,36	519 312,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	550 000,00	550 000,00	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 zaciągnięciem 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 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	177 180,00	177 180,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	281 877,76	281 877,76	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	281 877,76	281 877,76	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	100 000,00	0,00	861 711,20	761 711,20	121 951,00	121 951,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	839 312,20	839 312,20	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	839 312,20	839 312,20	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	789 312,20	789 312,20	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	889 312,20	889 312,20	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	839 312,20	839 312,20	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	589 312,20	589 312,20	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	519 312,24	519 312,24	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	519 312,24	519 312,24	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	519 312,36	519 312,36	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	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 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	8 615 889,13	65 441,13	13 712,45	132 080,15
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	8 420 573,91	60 315,22	1 400 978,93	2 569 024,64
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	8 255 521,24	0,00	799 290,55	1 976 625,83
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	8 255 521,24	0,00	4 738 137,94	6 649 874,33
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	7 493 810,04	0,00	-315 438,21	1 960 312,21
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 654 497,84	0,00	1 605 118,00	1 605 118,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 815 185,64	0,00	1 848 525,00	1 848 525,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 025 873,44	0,00	1 657 722,00	1 657 722,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 136 561,24	0,00	1 754 232,00	1 754 232,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 297 249,04	0,00	1 858 841,00	1 858 841,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 707 936,84	0,00	1 876 549,00	1 876 549,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 188 624,60	0,00	1 749 766,00	1 749 766,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 669 312,36	0,00	2 125 809,00	2 125 809,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 150 000,00	0,00	2 536 734,00	2 536 734,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	550 000,00	0,00	2 417 869,00	2 417 869,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 607 323,00	2 607 323,00

[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 2020	0,00%	x	4,23%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	13,55%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	7,72%	8,87%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	29,50%	30,38%	x	x	x	x
2023	5,87%	-0,26%	0,73%	8,88%	16,05%	TAK	TAK
2024	6,85%	11,45%	12,05%	7,72%	14,89%	TAK	TAK
2025	6,13%	11,64%	x	7,22%	14,39%	TAK	TAK
2026	4,87%	9,18%	x	6,63%	9,74%	TAK	TAK
2027	4,85%	8,94%	x	7,94%	11,05%	TAK	TAK
2028	4,28%	8,84%	x	8,77%	11,88%	TAK	TAK
2029	2,90%	8,30%	x	8,22%	11,33%	TAK	TAK
2030	2,19%	6,66%	x	8,30%	8,30%	TAK	TAK
2031	2,13%	7,98%	x	9,29%	9,29%	TAK	TAK
2032	1,91%	8,70%	x	8,79%	8,79%	TAK	TAK
2033	1,95%	7,58%	x	8,37%	8,37%	TAK	TAK
2034	1,59%	7,43%	x	8,14%	8,14%	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 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środki określone 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	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 2020	763 410,95	763 410,95	680 952,59	981 376,82	981 376,82	877 095,33	683 334,87	683 334,87	610 259,28
Wykonanie 2021	357 667,23	357 667,23	319 451,72	85 120,00	85 120,00	85 120,00	517 617,24	517 617,24	465 921,44
Plan 3 kw. 2022	594 860,00	594 860,00	594 860,00	0,00	0,00	0,00	582 155,33	582 155,33	582 155,33
Wykonanie 2022	594 860,00	594 860,00	594 860,00	99 761,66	99 761,66	84 079,12	582 155,33	582 155,33	582 155,33
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 196,55	26 196,55	26 196,55
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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	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						
		w tym:			z tego:					
			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	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 ujemnego wyniku finansowego samodzielnego 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[X]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
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 2020	523 001,56	523 001,56	456 912,82	1 465 362,32	789 719,32	675 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	504 172,28	504 172,28	448 153,13	1 737 488,44	610 542,72	1 126 945,72	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	12 704,67	12 704,67	12 704,67	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	112 466,33	112 466,33	96 783,79	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	99 761,66	99 761,66	84 079,12	5 640 000,00	0,00	5 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	0,00	3 400 000,00	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	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										
	Spłaty, 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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup 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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata 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 2020	177 180,00	58 162,42	0,00	58 162,42	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	127 309,00
Wykonanie 2021	135 000,00	60 315,22	0,00	60 315,22	0,00	0,00	0,00	-55 189,31	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	281 877,76	5 125,91	0,00	5 125,91	0,00	0,00	0,00	55 189,31	x	0,00	18 842,50
Wykonanie 2022	281 877,76	5 125,91	0,00	5 125,91	0,00	0,00	0,00	55 189,31	x	0,00	18 842,50
2023	639 760,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	839 312,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	839 312,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	789 312,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	889 312,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	839 312,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	589 312,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	519 312,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	519 312,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	519 312,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	530 000,00	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 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 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.

Załącznik Nr 2
do Uchwały
Nr XXXI/264/2023
Rady Gminy Krzęcin
z dnia 26 stycznia 2023 r.

ZMIANY PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ NA DZIEŃ 26 STYCZNIA 2023 ROKU (UCHWAŁA RADY GMINY KRZĘCIN NR XXXI/264/2023)

1. Zwiększa się wartość prognozowanych dochodów ogółem w 2023 roku o kwotę 190 576,17 zł (kolumna 1) – w tym dochody bieżące zwiększa się o kwotę 60 600,00 zł (z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące), a także dochody majątkowe zwiększa się o kwotę 129 976,17 zł z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje - zgodnie ze zmianami wprowadzanymi w budżecie na 2023 rok na dzień 26.01.2023 r.

2. Zwiększa się wartość planowanych wydatków ogółem w 2023 roku o kwotę 306 558,21 zł (kolumna 2) – w tym wydatki bieżące zmniejsza się o kwotę 79 203,45 zł, a wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 385 761,66 zł - zgodnie ze zmianami wprowadzanymi w budżecie na 2023 rok na dzień 26.01.2023 r.

3. Zmienia się wielkość wyniku budżetu (kolumna 3) w 2023 roku. Ustala się deficyt budżetu Gminy na 2023 rok w kwocie 1 514 039,22 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

1) wolnych środków jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 1 098 057,18 zł,

2) niewykorzystanych środków pieniężnych wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu w kwocie 300 000,00 zł,

3) przychodów wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 115 982,04 zł.

4. Zmienia się wartość przychodów budżetu (kolumna 4). Wprowadza się przychody w kwocie 215 982,04 zł z tytułu: 115 982,04 zł – niewykorzystane środki pieniężne pochodzące z budżetu UE na finansowanie zadań realizowanych z udziałem tych środków (na pokrycie deficytu w 2023 roku) oraz 100 000,00 zł – spłata udzielonej pożyczki w roku budżetowym.

5. Zmienia się wartość rozchodów budżetu (kolumna 5). Zwiększa się rozchody o kwotę 100 000,00 zł z tytułu udzielenia w roku budżetowym pożyczki.

6. Planowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej od 2023 roku spłata i obsługa długu nie przekraczają wskaźnika maksymalnego obciążenia z tytułu spłaty długu jednostki samorządu terytorialnego ustalonego zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

PRZYJĘTE WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ

NA DZIEŃ 1 STYCZNIA 2023 ROKU (UCHWAŁA RADY GMINY KRZĘCIN NR XXX/251/2022)

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krzęcin na lata 2023 – 2034

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krzęcin zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 3 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. 2021 r., poz. 83). Z kolei objaśnienia przyjętych wartości stanowią załącznik nr 2.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krzęcin jest projekt Uchwały Budżetowej na 2023 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Krzęcin za lata 2020 i 2021, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku oraz wytyczne Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. W kolumnie dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, zgodne z aktualnym (na dzień 3 listopada 2022 roku) planem budżetu Gminy Krzęcin.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2034. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Krzęcin została przygotowana na lata 2023-2034.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Krzęcin wykorzystano podstawowe mierniki gospodarcze – produkt krajowy brutto (PKB), wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik wynagrodzeń. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Krzęcin, co pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki w roku 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2023 rok. Natomiast od 2024 roku dochody i wydatki ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto, a także przy uwzględnieniu innych sytuacji.

1. **Prognozę dochodów** w latach 2023 - 2034 wykazaną w kolumnie **1** skalkulowano na podstawie wykonania dochodów z lat 2019-2021 oraz przewidywanego wykonania za rok 2022,

   Na rok 2023 **dochody ogółem** zaplanowano na kwotę **26 272 959,46 zł**

   w tym:

   - dochody bieżące 18 301 904,42 zł
   - dochody majątkowe 7 971 055,04 zł

Prognozy dochodów Gminy Krzęcin dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

W 2023 roku dochody ogółem wynikają z wartości przyjętych w projekcie budżetu. Dochody bieżące ogółem z roku na rok przyjmują zróżnicowane wartości, uzależnione od wzrostu poszczególnych kategorii dochodów. W 2023 roku podatkiem od nieruchomości zostanie objęta wybudowana farma wiatrowa Krzęcin II (8 turbin wiatrowych), która została oddana do użytku w 2022 roku, co przyczyni się do wzrostu dochodów z tytułu podatku od nieruchomości.

Kwotę dochodów majątkowych (kolumna 1.2) stanowią środki na dofinansowanie inwestycji realizowanych w ramach Polskiego Ładu – Inwestycje Strategiczne, środki na dofinansowanie zadań w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich, refundacja środków z tytułu zrealizowanych zadań inwestycyjnych w roku 2021, a także środki z tytułu sprzedaży działek, gruntów i nieruchomości stanowiących mienie gminy (kolumna 1.2.1) – łączna wartość dochodów z tytułu sprzedaży majątku w latach 2023 – 2024 to 250 000,00 zł**.** Od 2025 roku Gmina nie planuje sprzedaży majątku.

2. Prognozę wydatków na lata 2023- 2034, przedstawia kolumna 2, którą dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Na rok 2023 **wydatki ogółem** zaplanowano na kwotę **27 671 016,64 zł**

w tym:

- wydatki bieżące 18 757 146,08 zł

- wydatki majątkowe 8 913 870,56 zł

Wydatki bieżące (2.1) – skalkulowano na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2022 oraz w oparciu o przewidywane zapotrzebowanie, w tym: **wydatki na obsługę długu 250 000,00 zł.** Zachowano szczególną ostrożność przy realizacji zadań bieżących.

*Wzrost wydatków na wynagrodzenia spowodowany jest dwukrotną podwyżką wynagrodzenia minimalnego z dniem 1 stycznia 2023 roku oraz z dniem 1 lipca 2023 roku (zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 13 września 2022 roku w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wyrskości minimalnej stawki godzinowej w 2023 roku). Zaplanowano wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe finansowane przez podmiot zatrudniający. Dodatkowo uwzględniono nabycie prawa do nagrody jubileuszowej dla pracowników jednostek organizacyjnych Gminy oraz odprawy emerytalne pracowników. Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków bieżących budżetu Gminy Krzęcin oraz przewidywania w następnych latach, dokonano indeksacji poszczególnych wartości.

Wydatki majątkowe (2.2) na lata 2023 – 2034 przedstawia kolumna **2.2,** w której ujęte są wydatki związane z realizacją przedsięwzięć (zadań inwestycyjnych wieloletnich) ujętych w załączniku Nr 3 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krzęcin na lata 2023-2034 oraz zadania inwestycyjne jednoroczne, które będą realizowane w 2023 roku. W 2023 roku zaplanowano wydatki majątkowe w ogólnej kwocie **8 913 870,56 zł,** w tym: 5 640 000,00 zł na n/w przedsięwzięcia wykazane w załączniku Nr 3:

1) „Budowa chodników w Chłopowie”- 1 990 000,00 zł,
2) „Dotacja celowa na dofinansowanie budowy przydomowej oczyszczalni ścieków” – 300 000,00 zł,
3) „Budowa remizy dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Krzęcinie” – 3 350 000,00 zł.

Wydatki majątkowe na 2023 rok (nie ujęte w przedsięwzięciach WPF na lata 2023-2034) na kwotę **3 273 870,56 zł** to wydatki, wydatki w formie dotacji celowych udzielonych z budżetu j.s.t. na dofinansowanie zakupów inwestycyjnych dla jednostek OSP (10 000,00 zł – jako wkład własnych do dotacji udzielanych ze źródeł zewnętrznych) oraz jednoroczne wydatki związane z zadaniami własnymi Gminy (zadania inwestycyjne w ramach Inwestycji Strategicznych Polskiego ładu: *„Budowa chodników w miejscowości Mielęcin i Przybysław”*; modernizacja świetlicy w Nowym Klukomiu; budowa pomostów w miejscowościach Rakowo, Objezierze i Żeńsko; przebudowa chodnika przy ul. Mieszka I w Krzęcinie; rewitalizacja jeziorka w miejscowości Żeńsko; zakup kontenera dla zawodników na boisko w Żeńsku; budowa studni głębinowej na stadionie w Krzęcinie; modernizacja przystanku autobusowego w miejscowości Mielęcin; opracowanie dokumentacjo projektowo – kosztorysowych do zadań inwestycyjnych realizowanych przez Gminę Krzęcin).

3. Wynik budżetu na lata 2023 -2034 jest wykazany w kolumnie **3:**

- będący różnicą pomiędzy dochodami (kol.1) a wydatkami (kol.2).

Na rok 2023 **wynik budżetu** – **wynosi (-) 1 398 057,18 zł,** co stanowi planowany deficyt budżetowy, który zostanie pokryty przychodami (wolne środki stanowiące nadwyżkę

środków na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego oraz niewykorzystane środki wynikające ze szczególnych zasad wykonywania budżetu).

W 2023 roku wynik bieżący (kolumna 7.1) przyjmuje wartość ujemną, co stanowi bieżący deficyt, jednak zgodnie z art. 6 ustawy z dnia 15 września 2022 roku o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw, relacja, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych, dochody bieżące jednostki samorządu terytorialnego mogą być powiększone także o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych. W latach 2022-2025 jednostka samorządu terytorialnego, może w danym roku budżetowym przekroczyć relację wskazaną w art. 242 ust. 1 i2 ustawy o finansach publicznych, pod warunkiem, że w latach 2022-2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach. Nadwyżka wynikać będzie z różnicy między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi, w której dochody bieżące będą powiększone o wskazane przez ustawodawcę źródła przychodów, odpowiednio dla danego roku.

Na lata 2024 – 2034 zaplanowano **nadwyżki budżetowe** z przeznaczeniem na spłatę pożyczek, kredytów oraz wykup papierów wartościowych, tj.:

2024 r. – 839 312,20 zł
2025 r. – 839 312,20 zł
2026 r. – 789 312,20 zł
2027 r. – 889 312,20 zł
2028 r. – 839 312,20 zł
2029 r. – 589 312,20 zł
2030 r. - 519 312,24 zł
2031 r. - 519 312,24 zł
2032 r. – 519 312,36 zł
2033 r. - 600 000,00 zł
2034 r. – 530 000,00 zł

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W prognozowanym okresie w latach 2024-2034 utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego).

4. Plan **przychodów** na lata 2023- 2034 przedstawia kolumna **4:**

W 2023 roku zaplanowano przychody w wysokości 2 159 612,38 zł z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego oraz niewykorzystanych środków związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu (subwencja ogólna z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji). W latach 2023 – 2034 nie zaplanowano przychodów z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych.

5. Plan **rozchodów** na lata 2023- 2034 wykazuje kolumna **5:**

Zaplanowane rozchody dotyczą spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykupu obligacji, zgodnie z obowiązującymi harmonogramami spłat.

6. Dług publiczny na lata 2023 - 2034 wykazany został w kolumnie **6**:

Zaplanowano dług publiczny na koniec 2023 roku w kwocie **7 493 810,04 zł.** Dług stanowią zobowiązania tytułem zaciągniętych pożyczek w WFOŚiGW, kredytów długoterminowych oraz wyemitowanych obligacji komunalnych.

Planowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej od 2023 roku spłata i obsługa długu nie przekraczają wskaźnika maksymalnego obciążenia z tytułu spłaty długu jednostki samorządu terytorialnego ustalonego zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych, jako średniej arytmetycznej obliczonej dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów bieżących budżetu.

Zgodnie z Zarządzeniem Nr 77/2021 Wójta Gminy Krzęcin z dnia 1 grudnia 2021 roku w sprawie wyboru długości okresu średniej arytmetycznej stosowanego do wyliczenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, na lata 2022 – 2025 przyjęto okres trzech lat do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących.

WÓJT GMINY KRZĘCIN
dr Bogdan Wojciech Brzustowicz

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXXI/264/2023 Rady Gminy Krzęcin z dnia 26 stycznia 2023 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 091 000,00	5 640 000,00	2 500 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 091 000,00	5 640 000,00	2 500 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00
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				12 091 000,00	5 640 000,00	2 500 000,00	3 400 000,00	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				12 091 000,00	5 640 000,00	2 500 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa chodników w Chłopowie - Poprawa infrastruktury drogowej i bezpieczeństwa mieszkańców miejscowości Chłopowo	URZĄD GMINY KRZĘCIN	2022	2023	2 091 000,00	1 990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa Gminnego Centrum Kultury oraz Integracji Społecznej - Poprawa warunków prowadzenia działalności kulturalnej Gminnego Centrum Kultury oraz integracji społecznej mieszkańców	URZĄD GMINY KRZĘCIN	2023	2026	5 000 000,00	0,00	2 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa ciągów chodnikowych i przebudowa nawierzchni drogi gminnej w miejscowości Żeńsko - Poprawa infrastruktury drogowej i bezpieczeństwa mieszkańców miejscowości Żeńsko	URZĄD GMINY KRZĘCIN	2023	2026	600 000,00	0,00	200 000,00	400 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	DOTACJA CELOWA DOFINANSOWANIE BUDOWY PRZYDOMOWYCH OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW - UPORZĄDKOWANIE GOSPODARKI WODNO-ŚCIEKOWEJ NA TERENIE GMINY KRZĘCIN POPRZEZ UDZIELENIE DOTACJI CELOWEJ NA DOFINANSOWANIE BUDOWY PRZYDOMOWYCH OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW	URZĄD GMINY KRZĘCIN	2022	2024	900 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	BUDOWA REMIZY DLA OCHOTNICZEJ STRAŻY POŻARNEJ W KRZĘCINIE - POPRAWA GOTOWOŚCI BOJOWEJ OCHOTNICZEJ STRAŻY POŻARNEJ W KRZĘCINIE POPRZEZ BUDOWĘ NOWOCZESNEJ REMIZY	URZĄD GMINY KRZĘCIN	2022	2024	3 500 000,00	3 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 540 000,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 540 000,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 540 000,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 540 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 990 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 350 000,00