

ZARZĄDZENIE NR 92/2024
WÓJTA GMINY KRZĘCIN

z dnia 31 grudnia 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krzęcin na lata 2024-2039

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. W Uchwale nr XXXVII/313/2023 Rady Gminy Krzęcin z dnia 19 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krzęcin na lata 2024 – 2037, wraz z późniejszymi zmianami, wprowadza się następujące zmiany:

1. załącznik nr 1 – „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Krzęcin na lata 2024 – 2039” – otrzymuje nowe brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia;

2. załącznik nr 2 – „Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krzęcin na lata 2024 – 2039” – otrzymuje nowe brzmienie określone w załączniku nr 2 do niniejszego zarządzenia;

3. załącznik nr 3 – „Wykaz przedsięwzięć” – otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Krzęcin

Bogdan
Wojciech Brzustowicz

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 Zarządzenia Nr 92/2024 Wójta Gminy Krzęcin z dnia 31 grudnia 2024 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:		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 2021	23 168 343,91	20 709 821,68	2 092 211,00	190 736,08	5 094 964,00	7 283 774,69	6 048 135,91	2 535 927,73	2 458 522,23	110 331,83	2 348 190,40
Wykonanie 2022	29 287 537,37	25 365 674,05	4 631 540,57	129 453,00	4 989 090,00	7 924 108,61	7 691 481,87	2 507 134,72	3 921 863,32	157 308,50	3 764 554,82
Plan 3 kw. 2023	30 053 001,70	21 245 270,49	1 642 501,00	222 539,00	6 323 061,00	4 193 159,89	8 864 009,60	4 622 298,00	8 807 731,21	640 000,00	8 167 731,21
Wykonanie 2023	24 367 159,81	21 610 542,64	1 642 501,00	222 539,00	6 502 311,30	4 907 398,66	8 335 792,68	4 295 043,17	2 756 617,17	71 223,50	2 685 393,67
2024	38 191 271,95	25 074 631,16	2 213 435,00	284 202,00	6 395 793,00	6 186 780,74	9 994 420,42	5 059 164,74	13 116 640,79	651 622,00	12 465 018,79
2025	39 438 711,69	23 956 096,77	2 186 592,10	312 622,20	6 401 757,90	4 775 714,80	10 279 409,77	5 279 689,80	15 482 614,92	150 000,00	15 332 614,92
2026	26 651 706,44	25 151 706,44	2 405 251,31	343 884,42	5 941 933,69	5 153 286,28	11 307 350,74	5 807 658,78	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2027	29 366 877,08	27 566 877,08	2 645 776,44	378 272,86	6 536 127,06	5 568 614,90	12 438 085,82	6 388 424,66	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00
2028	30 524 347,94	29 224 347,94	2 910 354,09	416 100,15	7 189 739,76	5 025 476,40	13 682 677,54	7 027 267,12	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00
2029	33 745 921,28	32 145 921,28	3 201 389,49	457 710,16	7 908 713,74	5 528 024,04	15 050 083,84	7 729 993,83	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00
2030	36 360 513,40	35 360 513,40	3 521 528,44	503 481,18	8 699 585,12	6 080 826,44	16 555 092,22	8 502 993,22	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2031	40 396 564,74	38 896 564,74	3 873 681,29	553 829,30	9 569 543,63	6 688 909,07	18 210 601,45	9 353 292,54	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2032	44 086 221,22	42 786 221,22	4 261 049,42	609 212,23	10 526 497,98	7 357 799,99	20 031 661,59	10 288 621,80	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00
2033	49 064 843,34	47 064 843,34	4 687 154,36	670 133,45	11 579 147,79	8 093 579,99	22 034 827,75	11 317 483,98	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2034	53 571 327,67	51 771 327,67	5 155 869,79	737 146,79	12 737 062,56	8 902 937,99	24 238 310,52	12 449 232,37	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00

2035	58 648 460,44	56 948 460,44	5 671 456,77	810 861,47	14 010 768,82	9 793 231,79	26 662 141,58	13 694 155,61	1 700 000,00	0,00	1 700 000,00
2036	64 593 306,49	62 643 306,49	6 238 602,45	891 947,62	15 411 845,71	10 772 554,97	29 328 355,73	15 063 571,17	1 950 000,00	0,00	1 950 000,00
2037	71 007 637,13	68 907 637,13	6 862 462,69	981 142,38	16 953 030,28	11 849 810,47	32 261 191,31	16 569 928,29	2 100 000,00	0,00	2 100 000,00
2038	78 848 400,84	75 798 400,84	7 548 708,95	1 079 256,62	18 648 333,31	13 034 791,52	35 487 310,44	18 226 921,12	3 050 000,00	0,00	3 050 000,00
2039	86 108 240,93	83 378 240,93	8 303 579,85	1 187 182,28	20 513 166,63	14 338 270,66	39 036 041,48	20 049 613,23	2 730 000,00	0,00	2 730 000,00

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	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 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
Wykonanie 2022	28 347 702,13	22 527 809,84	8 827 871,64	0,00	0,00	492 764,46	0,00	0,00	0,00	5 819 892,29	5 819 892,28	525 148,41
Plan 3 kw. 2023	31 982 935,77	21 355 512,26	9 986 800,09	0,00	0,00	622 000,00	2 000,00	0,00	0,00	10 627 423,51	10 627 423,51	550 291,11
Wykonanie 2023	25 405 997,95	21 557 377,64	9 908 619,31	0,00	0,00	612 363,49	1 892,41	0,00	0,00	3 848 620,31	3 848 620,31	494 078,90
2024	41 744 815,52	25 691 540,64	12 598 203,23	0,00	0,00	650 000,00	6 000,00	0,00	0,00	16 053 274,88	16 053 274,88	1 202 660,00
2025	38 129 654,01	22 274 426,01	11 421 621,29	0,00	0,00	636 917,00	3 000,00	0,00	0,00	15 855 228,00	15 855 228,00	100 000,00
2026	26 247 306,44	24 178 906,44	11 992 702,35	0,00	0,00	627 237,00	0,00	0,00	0,00	2 068 400,00	2 068 400,00	0,00
2027	28 752 477,08	25 887 558,08	12 592 337,47	0,00	0,00	610 704,00	0,00	0,00	0,00	2 864 919,00	2 864 919,00	0,00
2028	29 917 147,94	27 897 619,94	13 221 954,34	0,00	0,00	597 886,00	0,00	0,00	0,00	2 019 528,00	2 019 528,00	0,00
2029	33 008 821,28	30 421 585,28	13 883 052,06	0,00	0,00	568 483,00	0,00	0,00	0,00	2 587 236,00	2 587 236,00	0,00
2030	35 710 113,40	33 479 660,40	14 577 204,66	0,00	0,00	536 955,00	0,00	0,00	0,00	2 230 453,00	2 230 453,00	0,00
2031	39 746 164,74	36 739 668,74	15 306 064,89	0,00	0,00	496 912,00	0,00	0,00	0,00	3 006 496,00	3 006 496,00	0,00
2032	43 429 821,22	40 712 400,22	16 071 368,14	0,00	0,00	466 240,00	0,00	0,00	0,00	2 717 421,00	2 717 421,00	0,00
2033	48 386 143,34	44 968 274,34	16 874 936,54	0,00	0,00	431 525,00	0,00	0,00	0,00	3 417 869,00	3 417 869,00	0,00
2034	52 794 927,67	49 437 604,67	17 718 683,38	0,00	0,00	399 637,00	0,00	0,00	0,00	3 357 323,00	3 357 323,00	0,00
2035	57 824 260,44	54 056 337,44	18 604 617,54	0,00	0,00	379 568,00	0,00	0,00	0,00	3 767 923,00	3 767 923,00	0,00
2036	63 816 906,49	60 061 251,49	19 534 848,42	0,00	0,00	334 839,00	0,00	0,00	0,00	3 755 655,00	3 755 655,00	0,00
2037	70 263 336,73	66 153 010,73	20 511 590,84	0,00	0,00	248 327,00	0,00	0,00	0,00	4 110 326,00	4 110 326,00	0,00
2038	78 468 000,84	73 289 061,26	21 537 170,38	0,00	0,00	122 523,00	0,00	0,00	0,00	5 178 939,58	5 178 939,58	0,00
2039	85 761 740,93	80 765 114,32	22 614 028,90	0,00	0,00	88 899,00	0,00	0,00	0,00	4 996 626,61	4 996 626,61	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 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
Wykonanie 2022	939 835,24	281 877,36	2 033 687,39	121 951,00	0,00	1 911 736,39	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	-1 929 934,07	0,00	10 324 055,71	7 493 810,44	0,00	146 627,23	146 627,23	2 545 018,04	1 783 306,84
Wykonanie 2023	-1 038 838,14	0,00	10 185 455,71	7 493 810,44	0,00	146 627,23	146 627,23	2 545 018,04	892 210,91
2024	-3 553 543,57	0,00	4 095 304,61	3 082 257,68	3 082 257,68	461 843,63	461 843,63	332 603,30	9 442,26
2025	1 309 057,68	1 309 057,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	404 400,00	404 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	614 400,00	614 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	607 200,00	607 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	737 100,00	737 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	650 400,00	650 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	650 400,00	650 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	656 400,00	656 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	678 700,00	678 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	776 400,00	776 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	824 200,00	824 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	776 400,00	776 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	744 300,40	744 300,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	380 400,00	380 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	346 500,00	346 500,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty 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 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	281 877,36	281 877,36	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	138 600,00	0,00	0,00	0,00	8 532 721,64	8 394 121,64	121 951,00	121 951,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	8 352 170,64	8 133 570,64	0,00	0,00	0,00
2024	218 600,00	0,00	0,00	0,00	541 761,04	541 761,04	121 951,00	121 951,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 309 057,68	1 309 057,68	782 257,68	782 257,68	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	404 400,00	404 400,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	614 400,00	614 400,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	607 200,00	607 200,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	737 100,00	737 100,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	650 400,00	650 400,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	650 400,00	650 400,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	656 400,00	656 400,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	678 700,00	678 700,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	776 400,00	776 400,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	824 200,00	824 200,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	776 400,00	776 400,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	744 300,40	744 300,40	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	380 400,00	380 400,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	346 500,00	346 500,00	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 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 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	8 420 573,91	60 315,22	1 400 978,93	2 569 024,64
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	8 255 521,64	5 125,91	2 837 864,21	4 749 600,60
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	138 600,00	7 493 810,44	0,00	-110 241,77	2 720 003,50
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	218 600,00	7 615 761,44	0,00	53 165,00	2 744 810,27
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 156 258,08	0,00	-616 909,48	396 137,45
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 847 200,40	0,00	1 681 670,76	1 681 670,76
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 442 800,40	0,00	972 800,00	972 800,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 828 400,40	0,00	1 679 319,00	1 679 319,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 221 200,40	0,00	1 326 728,00	1 326 728,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 484 100,40	0,00	1 724 336,00	1 724 336,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 833 700,40	0,00	1 880 853,00	1 880 853,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 183 300,40	0,00	2 156 896,00	2 156 896,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 526 900,40	0,00	2 073 821,00	2 073 821,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 848 200,40	0,00	2 096 569,00	2 096 569,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 071 800,40	0,00	2 333 723,00	2 333 723,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 247 600,40	0,00	2 892 123,00	2 892 123,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 471 200,40	0,00	2 582 055,00	2 582 055,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	726 900,00	0,00	2 754 626,40	2 754 626,40
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	346 500,00	0,00	2 509 339,58	2 509 339,58
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 613 126,61	2 613 126,61

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 2021	0,00%	x	13,55%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	19,91%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	3,40%	7,15%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	4,39%	4,81%	x	x	x	x
2024	5,63%	0,18%	3,63%	13,54%	12,76%	TAK	TAK
2025	6,05%	13,17%	x	10,23%	9,45%	TAK	TAK
2026	5,16%	8,00%	x	7,33%	7,48%	TAK	TAK
2027	5,57%	10,41%	x	8,51%	8,66%	TAK	TAK
2028	4,98%	7,95%	x	9,55%	9,70%	TAK	TAK
2029	4,90%	8,61%	x	8,87%	9,01%	TAK	TAK
2030	4,06%	8,26%	x	7,39%	7,53%	TAK	TAK
2031	3,56%	8,24%	x	8,08%	8,08%	TAK	TAK
2032	3,17%	7,17%	x	9,23%	9,23%	TAK	TAK
2033	2,85%	6,49%	x	8,38%	8,38%	TAK	TAK
2034	2,74%	6,38%	x	8,16%	8,16%	TAK	TAK
2035	2,55%	6,94%	x	7,59%	7,59%	TAK	TAK
2036	2,14%	5,62%	x	7,44%	7,44%	TAK	TAK
2037	1,74%	5,26%	x	7,01%	7,01%	TAK	TAK
2038	0,80%	4,19%	x	6,59%	6,59%	TAK	TAK
2039	0,63%	3,91%	x	6,01%	6,01%	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								
	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 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
Wykonanie 2022	558 285,39	558 285,39	558 285,39	127 919,31	127 919,31	117 975,87	523 291,14	523 291,14	523 291,14
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	9 976,17	9 976,17	0,00	67 401,20	67 401,20	60 923,83
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	9 976,17	9 976,17	0,00	67 401,20	67 401,20	60 923,83
2024	330 317,21	330 317,21	286 996,35	0,00	0,00	0,00	330 317,21	330 317,21	286 996,35
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	207 832,61	207 832,61	207 832,61
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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	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 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
		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 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
Wykonanie 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
Plan 3 kw. 2023	58 557,01	58 557,01	49 351,84	3 453 441,00	0,00	3 453 441,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	58 557,01	58 557,01	49 351,84	2 759 913,12	0,00	2 759 913,12	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	782 257,68	782 257,68	782 257,68	14 080 557,86	4 428,00	14 076 129,86	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 799 788,00	4 799 788,00	4 799 788,00	11 290 236,09	430 400,71	10 859 835,38	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	63 648,00	63 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	63 648,00	63 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	63 648,00	63 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	63 648,00	63 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	63 648,00	63 648,00	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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	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:					
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 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
Wykonanie 2022	281 877,36	5 125,91	0,00	5 125,91	0,00	0,00	0,00	55 189,31	x	0,00	18 842,50
Plan 3 kw. 2023	761 711,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	639 760,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	541 761,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 309 057,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	404 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	614 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	607 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	737 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	650 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	650 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	656 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	678 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	776 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	824 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	776 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	744 300,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	380 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	346 500,00	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.

ZMIANY PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2024 ROKU
(ZARZĄDZENIE WÓJTA GMINY KRZĘCIN NR 92/2024)

1. Wartość prognozowanych dochodów ogółem w 2024 roku wynosi 38 191 271,95 zł, w tym dochody bieżące 25 074 631,16 zł. Zmiany w budżecie Gminy wprowadzone Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 89/2024 z dn. 20.12.2024 r. oraz Nr 91/2024 z dn. 31.12.2024 r. nie wpływają na zmianę wielkości planowanych dochodów ogółem.
2. Wartość prognozowanych wydatków ogółem w 2024 roku wynosi 41 744 815,52 zł, w tym wydatki bieżące 25 691 540,64 zł. Zmiany w budżecie Gminy wprowadzone Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 89/2024 z dn. 20.12.2024 r. oraz Nr 91/2024 z dn. 31.12.2024 r. nie wpływają na zmianę wielkości planowanych wydatków ogółem.
3. Planowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej od 2024 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.

ZMIANY PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
NA DZIEŃ 18 GRUDNIA 2024 ROKU
(UCHWAŁA RADY GMINY KRZĘCIN NR VII/52/2024)

1. Zwiększa się wartość prognozowanych dochodów ogółem w 2024 roku o kwotę 100 954,68 zł (kolumna 1) – w tym dochody bieżące zwiększa się o kwotę 100 954,68 zł (z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, subwencji ogólnej oraz pozostałych dochodów). Dochody majątkowe pozostają bez zmian. Zmiana planu dochodów następuje zgodnie ze zmianami wprowadzanymi w budżecie na 2024 rok na dzień 18.12.2024 r. w drodze Uchwały Rady Gminy oraz ze zmianami wprowadzonymi Zarządzeniem Wójta Gminy:
- Nr 77/2024 z dn. 31.10.2024 r., Nr 82/2024 z dn. 29.11.2024 r.
2. Zwiększa się wartość planowanych wydatków ogółem w 2024 roku o kwotę 100 954,68 zł (kolumna 2) – w tym wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 149 810,78 zł, a wydatki majątkowe zmniejsza się o kwotę 48 856,10 zł. Zmiana wielkości wydatków następuje zgodnie ze zmianami wprowadzanymi w budżecie na 2024 rok na dzień 18.12.2024 r. w drodze Uchwały Rady Gminy oraz ze zmianami wprowadzonymi Zarządzeniem Wójta Gminy:
- Nr 77/2024 z dn. 31.10.2024 r., Nr 82/2024 z dn. 29.11.2024 r.

3. W załączniku Nr 3 – Przedsięwzięcia, wprowadza się następujące zmiany:
- w pozycjach 1.3.2.2, 1.3.2.4, 1.3.2.5, 1.3.2.6, 1.3.2.7 zmienia się limity wydatków w 2024 roku.
4. Planowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej od 2024 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

ZMIANY PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
NA DZIEŃ 30 PAŹDZIERNIKA 2024 ROKU
(UCHWAŁA RADY GMINY KRZĘCIN NR VI/42/2024)

1. Zwiększa się wartość prognozowanych dochodów ogółem w 2024 roku o kwotę 927 363,32 zł (kolumna 1) – w tym dochody bieżące zwiększa się o kwotę 2 060 894,32 zł (z tytułu udziałów we wpływach z PIT, subwencji ogólnej, dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące oraz pozostałych dochodów). Dochody majątkowe zmniejsza się o kwotę 1 133 531,00 zł. Zmiana planu dochodów następuje zgodnie ze zmianami wprowadzanymi w budżecie na 2024 rok na dzień 30.10.2024 r. w drodze Uchwały Rady Gminy oraz ze zmianami wprowadzonymi Zarządzeniem Wójta Gminy: Nr 70/2024 z dn. 30.09.2024 r., Nr 73/2024 z dn. 10.10.2024 r., Nr 74/2024 z dn. 16.10.2024 r.
2. Zwiększa się wartość planowanych wydatków ogółem w 2024 roku o kwotę 1 927 363,32 zł (kolumna 2) – w tym wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 1 976 167,52 zł, a wydatki majątkowe zmniejsza się o kwotę 48 804,20 zł. Zmiana wielkości wydatków następuje zgodnie ze zmianami wprowadzanymi w budżecie na 2024 rok na dzień 30.10.2024 r. w drodze Uchwały Rady Gminy oraz ze zmianami wprowadzonymi Zarządzeniem Wójta Gminy: Nr 70/2024 z dn. 30.09.2024 r., Nr 73/2024 z dn. 10.10.2024 r., Nr 74/2024 z dn. 16.10.2024 r.
3. Zmienia się wielkość wyniku budżetu (kolumna 3) w 2024 roku. Ustala się deficyt budżetu Gminy na 2024 rok w kwocie 3 553 543,57 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:
 - 1) pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadania realizowanego z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 782 257,68 zł,
 - 2) pożyczki długoterminowej na pokrycie planowanego deficytu budżetu w kwocie 2 300 000,00 zł,
 - 3) niewykorzystanych środków pieniężnych wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu w kwocie 461 843,63 zł,
 - 4) wolnych środków jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 9 442,26 zł,

4. Zmienia się wartość wydatków na obsługę długu (kolumna 2.1.3). W roku 2024 zwiększa się kwotę o 20 000,00 zł, a w latach 2025-2039 wydatki na obsługę długu ustala się według szacowanej wartości spłat odsetek od zaciągniętych zobowiązań.
5. Zmienia się wartość przychodów budżetu (kolumna 4). W 2024 roku wprowadza się przychody w kwocie 4 095 304,61 zł z tytułu: 1) 782 257,68 zł – zaciągnięcia pożyczki na wyprzedzające finansowanie, 2) 2 300 000,00 zł – zaciągnięcia pożyczki na pokrycie planowanego deficytu budżetu, 3) 461 843,63 zł – nadwyżki budżetowej lat ubiegłych, 4) 332 603,30 zł – wolnych środków, 5) 218 600,00 zł – spłaty udzielonych pożyczek.
6. Zmienia się wartość rozchodów budżetu (kolumna 5). W latach 2026-2039 wprowadzono spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w grudniu 2024 roku oraz spłaty zobowiązań już zaciągniętych.
7. Zmienia się wartość kwoty długu (kolumna 6). W latach 2024-2039 kwotę długu skalkulowano z uwzględnieniem wartości rozchodów przypadających w poszczególnych latach prognozy.
8. Planowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej od 2024 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
9. W załączniku Nr 3 – Przedsięwzięcia, wprowadza się następujące zmiany:
 - w pozycji 1.1.1.1 oraz w pozycji 1.3.1.3 wprowadza się zadanie pn. „Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Krzęcin” (zadanie dofinansowane z Funduszy Europejskich). Zadanie realizowane w latach 2024-2025;
 - w pozycji 1.3.1.2 wprowadza się zadanie pn. „Dzierżawa infrastruktury oświetleniowej – Rozświetlamy Polskę”. Zadanie realizowane w latach 2024-2030;
 - w pozycji 1.3.2.3 zmienia się limity wydatków w latach 2024 – 2025.
10. W związku z wprowadzaniem nowych zadań oraz zmianą limitu wydatków w załączniku Nr 3 Przedsięwzięcia, zmienia się wartości pozycji 10.1 „Wieloletniej Prognozy Finansowej” w latach 2024 – 2030.

ZMIANY PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
NA DZIEŃ 26 WRZEŚNIA 2024 ROKU
(UCHWAŁA RADY GMINY KRZĘCIN NR V/34/2024)

1. Zwiększa się wartość prognozowanych dochodów ogółem w 2024 roku o kwotę 90 237,58 zł (kolumna 1) – w tym dochody bieżące zwiększa się o kwotę 90 237,58 zł (z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące oraz pozostałych dochodów). Zwiększenie dochodów następuje zgodnie ze zmianami wprowadzanymi w budżecie na 2024 rok na dzień 26.09.2024 r. w drodze Uchwały Rady Gminy oraz ze zmianami wprowadzonymi Zarządzeniem Wójta Gminy: Nr 60/2024 z dnia 30.08.2024 r.

2. Zwiększa się wartość planowanych wydatków ogółem w 2024 roku o kwotę 90 237,58 zł (kolumna 2) – w tym wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 123 737,58 zł, a wydatki majątkowe zmniejsza się o kwotę 33 500,00 zł. Zmiana wielkości wydatków następuje zgodnie ze zmianami wprowadzanymi w budżecie na 2024 rok na dzień 26.09.2024 r. w drodze Uchwały Rady Gminy oraz ze zmianami wprowadzonymi Zarządzeniem Wójta Gminy: Nr 60/2024 z dnia 30.08.2024 r.
3. Planowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej od 2024 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

ZMIANY PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ

NA DZIEŃ 22 SIERPNIA 2024 ROKU

(UCHWAŁA RADY GMINY KRZĘCIN NR IV/29/2024)

1. Zwiększa się wartość prognozowanych dochodów ogółem w 2024 roku o kwotę 150 233,67 zł (kolumna 1) – w tym dochody bieżące zwiększa się o kwotę 150 233,67 zł (z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące oraz pozostałych dochodów). Zwiększenie dochodów następuje zgodnie ze zmianami wprowadzanymi w budżecie na 2024 rok na dzień 22.08.2024 r. w drodze Uchwały Rady Gminy oraz ze zmianami wprowadzonymi Zarządzeniem Wójta Gminy: Nr 39/2024 z dnia 28.06.2024 roku, Nr 52/2024 z dnia 23.07.2024 roku, Nr 56/2024 z dnia 14.08.2024 roku.
2. Zwiększa się wartość planowanych wydatków ogółem w 2024 roku o kwotę 150 233,67 zł (kolumna 2) – w tym wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 150 233,67 zł. Zwiększenie wydatków następuje zgodnie ze zmianami wprowadzanymi w budżecie na 2024 rok na dzień 22.08.2024 r. w drodze Uchwały Rady Gminy oraz ze zmianami wprowadzonymi Zarządzeniem Wójta Gminy: Nr 39/2024 z dnia 28.06.2024 roku, Nr 52/2024 z dnia 23.07.2024 roku, Nr 56/2024 z dnia 14.08.2024 roku.
3. Planowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej od 2024 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

ZMIANY PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ

NA DZIEŃ 19 CZERWCA 2024 ROKU

(UCHWAŁA RADY GMINY KRZĘCIN NR III/24/2024)

1. Wydłuża się okres obowiązywania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krzęcin z lat 2024-2037 na lata 2024-2039.
2. Zwiększa się wartość prognozowanych dochodów ogółem w 2024 roku o kwotę 1 420 030,22 zł (kolumna 1) – w tym dochody bieżące zwiększa się o kwotę 1 630 722,23 zł (z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące oraz

pozostałych dochodów) oraz zmniejsza się dochody majątkowe o kwotę 210 692,01 zł. Zwiększenie dochodów następuje zgodnie ze zmianami wprowadzanymi w budżecie na 2024 rok na dzień 19.06.2024 r. w drodze Uchwały Rady Gminy oraz ze zmianami wprowadzonymi Zarządzeniem Wójta Gminy: Nr 19/2024 z dnia 29.03.2024 roku, Nr 20/2024 z dnia 04.04.2024 roku, Nr 23/2024 z dnia 12.04.2024 roku, Nr 26/2024 z dnia 23.04.2024 roku, Nr 28/2024 z dnia 29.04.2024 roku, Nr 32/2024 z dnia 28.05.2024 roku, Nr 34/2024 z dnia 06.06.2024 roku.

3. Zwiększa się wartość planowanych wydatków ogółem w 2024 roku o kwotę 2 454 376,17 zł (kolumna 2) – w tym wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 1 934 838,85 zł oraz wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 519 537,32 zł. Zwiększenie wydatków następuje zgodnie ze zmianami wprowadzanymi w budżecie na 2024 rok na dzień 19.06.2024 r. w drodze Uchwały Rady Gminy oraz ze zmianami wprowadzonymi Zarządzeniem Wójta Gminy: Nr 19/2024 z dnia 29.03.2024 roku, Nr 20/2024 z dnia 04.04.2024 roku, Nr 23/2024 z dnia 12.04.2024 roku, Nr 26/2024 z dnia 23.04.2024 roku, Nr 28/2024 z dnia 29.04.2024 roku, Nr 32/2024 z dnia 28.05.2024 roku, Nr 34/2024 z dnia 06.06.2024 roku.
4. Zmienia się wielkość wyniku budżetu (kolumna 3) w 2024 roku. Ustala się deficyt budżetu Gminy na 2024 rok w kwocie 2 553 543,57 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:
 - 5) pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadania realizowanego z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 782 257,68 zł,
 - 6) pożyczki długoterminowej na pokrycie planowanego deficytu budżetu w kwocie 1 300 000,00 zł,
 - 7) niewykorzystanych środków pieniężnych wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu w kwocie 461 843,63 zł,
 - 8) wolnych środków jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 9 442,46 zł,
5. Zmienia się wartość wydatków na obsługę długu (kolumna 2.1.3). W roku 2024 zwiększa się kwotę o 130 000,00 zł, a w latach 2024-2039 wydatki na obsługę długu ustala się według planowanej wartości spłat odsetek od zaciągniętych zobowiązań.
6. Zmienia się wartość przychodów budżetu (kolumna 4). W 2024 roku wprowadza się przychody w kwocie 3 095 304,61 zł z tytułu: 1) 782 257,68 zł – zaciągnięcia pożyczki na wyprzedzające finansowanie, 2) 1 300 000,00 zł – zaciągnięcia pożyczki na pokrycie planowanego deficytu budżetu, 3) 461 843,63 zł – nadwyżki budżetowej lat ubiegłych, 4) 332 603,30 zł – wolnych środków, 5) 218 600,00 zł – spłaty udzielonych pożyczek.
7. Zmienia się wartość rozchodów budżetu (kolumna 5). W latach 2024-2037 dostosowano wielkości rozchodów do planowanych spłat rat pożyczki zaciągniętej w 2023 roku -

Nr 52/23/POŻ/JST/KORP z dnia 14.06.2023 r. (zgodnie z planowaną zmianą harmonogramu). W latach 2025-2039 wprowadzono spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w 2024 roku.

8. Zmienia się wartość kwoty długu (kolumna 6). W latach 2024-2039 kwotę długu skalkulowano z uwzględnieniem wartości rozchodów przypadających w poszczególnych latach prognozy.
9. Planowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej od 2024 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.
10. W załączniku Nr 3 – Przedsięwzięcia, wprowadza się następujące zmiany:
 - w pozycji 1.1.2.3 oraz w pozycji 1.3.2.8 wprowadza się zadanie inwestycyjne pn. *„Budowa i modernizacja ścieżki spacerowo-rowerowej w ramach zagospodarowania turystycznego Krzęcińskiej Strefy Zieleni i Relaksu”* (zadanie dofinansowane z Funduszy Europejskich dla Pomorza Zachodniego). Zadanie realizowane w latach 2024-2025;
 - w pozycji 1.3.1.1 wprowadza się zadanie pn. *„Sporządzenie projektu planu ogólnego Gminy Krzęcin”*. Zadanie realizowane w latach 2024-2025.
11. W związku z wprowadzaniem nowych zadań inwestycyjnych realizowanych w latach 2024-2025, w roku 2025 wprowadza się dochody i wydatki majątkowe w kwocie 4 191 9980,00 zł stanowiące dofinansowanie pochodzące z Funduszy Europejskich dla Pomorza Zachodniego.

ZMIANY PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
NA DZIEŃ 28 MARCA 2024 ROKU
(UCHWAŁA RADY GMINY KRZĘCIN NR XXXIX/335/2024)

1. Zwiększa się wartość prognozowanych dochodów ogółem w 2024 roku o kwotę 126 940,27 zł (kolumna 1) – w tym dochody bieżące zwiększa się o kwotę 126 940,27 zł (z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące oraz pozostałych dochodów). Zwiększenie dochodów następuje zgodnie ze zmianami wprowadzanymi w budżecie na 2024 rok na dzień 21.03.2024 r. w drodze Uchwały Rady Gminy oraz ze zmianami wprowadzonymi Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 14/2024 z dnia 23 lutego 2024 roku oraz Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 15/2024 z dnia 29 lutego 2024 roku.
2. Zwiększa się wartość planowanych wydatków ogółem w 2024 roku o kwotę 126 940,27 zł (kolumna 2) – w tym wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 216 420,27 zł oraz wydatki majątkowe zmniejsza się o kwotę 89 480,00 zł. Zwiększenie wydatków następuje zgodnie ze zmianami wprowadzanymi w budżecie na 2024 rok na dzień 21.03.2024 r. w drodze Uchwały Rady Gminy oraz ze zmianami wprowadzonymi

Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 14/2024 z dnia 31 stycznia 2024 roku oraz Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 15/2024 z dnia 29 lutego 2024 roku.

3. Planowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej od 2024 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.

ZMIANY PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ

NA DZIEŃ 22 LUTEGO 2024 ROKU

(UCHWAŁA RADY GMINY KRZĘCIN NR XXXVIII/324/2024)

1. Zwiększa się wartość prognozowanych dochodów ogółem w 2024 roku o kwotę 1 002 333,44 zł (kolumna 1) – w tym dochody bieżące zwiększa się o kwotę 954 560,44 zł (z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, subwencji ogólnej oraz pozostałych dochodów) oraz dochody majątkowe zwiększa się o kwotę 47 773,00 zł z tytułu refundacji środków. Zwiększenie dochodów następuje zgodnie ze zmianami wprowadzanymi w budżecie na 2024 rok na dzień 22.02.2024 r. w drodze Uchwały Rady Gminy oraz ze zmianami wprowadzonymi Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 10/2024 z dnia 31 stycznia 2024 roku.
2. Zwiększa się wartość planowanych wydatków ogółem w 2024 roku o kwotę 1 002 333,44 zł (kolumna 2) – w tym wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 802 863,44 zł oraz wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 199 470,00 zł. Zwiększenie wydatków następuje zgodnie ze zmianami wprowadzanymi w budżecie na 2024 rok na dzień 22.02.2024 r. w drodze Uchwały Rady Gminy oraz ze zmianami wprowadzonymi Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 10/2024 z dnia 31 stycznia 2024 roku.
3. W załączniku Nr 3 – Przedsięwzięcia, wprowadza się następujące zmiany:
 - w pozycji 1.1.2.2 oraz w pozycji 1.3.2.8 wprowadza się zadanie inwestycyjne pn. *„Budowa sieci wodociągowej wraz z przebudową sieci ściekowej poprzez zakup 4 pomp”* w miejscowości Kolonia V Chłopowo (zadanie dofinansowane z PROW 2014-2020). Zadanie realizowane w latach 2024-2025;
 - w pozycji 1.3.2.9 wprowadza się zadanie inwestycyjne pn. *„Modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Krzęcin”* (dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład Inwestycje Strategiczne – Rozświećmy Polskę). Zadanie realizowane w latach 2024-2025;
4. W związku z wprowadzaniem nowych zadań inwestycyjnych realizowanych w latach 2024-2025, w roku 2025 wprowadza się dochody i wydatki majątkowe w kwocie 1 363 230,00 zł stanowiące dofinansowanie pochodzące z Rządowego Funduszu Polski Ład Inwestycje Strategiczne – Rozświećmy Polskę oraz z programu PROW 2014-2020.

5. W związku ze zmianą harmonogramu spłat zobowiązania wynikającego z umowy Nr 52/23/POŻ/JST/KORP z dnia 14.06.2023 r. w roku 2028, 2029, 2033, 2034, 2035 dokonuje się zmian wartości rozchodów (kolumna 5).
6. W roku 2028, 2033, 2034 zmienia się kwotę długu (kolumna 6) w związku ze zmianą harmonogramu spłat zobowiązania długoterminowego.
7. Planowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej od 2024 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.

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Gminy Krzęcin na lata 2024 – 2037
(Uchwała Nr XXXVII/313/2023 Rady Gminy Krzęcin z dnia 19 grudnia 2023 r.)**

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 2024 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Krzęcin za lata 2021 i 2022, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 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 2023 roku wprowadzono wartości, które przewidywane są do osiągnięcia.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 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 2037. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Krzęcin została przygotowana na lata 2024-2037.

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 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2024 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 jakie mogą wystąpić w gospodarce.

1. Prognozę dochodów w latach 2024 - 2037 wykazaną w kolumnie 1 skalkulowano na podstawie wykonania dochodów z lat 2020-2022 oraz przewidywanego wykonania za rok 2023,

Na rok 2024 **dochody ogółem** zaplanowano na kwotę **34 373 178,77 zł**
w tym:

- dochody bieżące	19 960 087,97 zł
- dochody majątkowe	14 413 090,80 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 2024 roku dochody ogółem wynikają z wartości przyjętych w projekcie budżetu. Dochody bieżące ogółem z roku na rok przyjmują różnicowane wartości, uzależnione od wzrostu poszczególnych kategorii dochodów. W 2024 roku podatkiem od nieruchomości zostaną objęte cztery farmy wiatrowe (łącznie 21 turbin wiatrowych) oraz farmy fotowoltaiczne (powierzchnia 19,50 ha), które przyczynią się do wzrostu dochodów z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych i fizycznych.

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, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, refundacja środków z tytułu zrealizowanych zadań inwestycyjnych w roku 2022 i 2023, a także środki z tytułu sprzedaży działek, gruntów i nieruchomości stanowiących mienie gminy, zgodnie z Zarządzeniem Wójta Gminy w sprawie przyjęcia planu wykorzystania gminnego zasobu nieruchomości na lata 2024 – 2026 (kolumna 1.2.1) – łączna wartość dochodów z tytułu sprzedaży majątku w latach 2024 – 2025 to 1 801 622,00 zł.

2. Prognozę wydatków na lata 2024- 2037, przedstawia kolumna 2, którą dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Na rok 2024 wydatki ogółem zaplanowano na kwotę	35 892 376,39 zł
w tym:	
- wydatki bieżące	20 334 468,53 zł
- wydatki majątkowe	15 557 907,86 zł

Wydatki bieżące (2.1) – skalkulowano na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2023 oraz w oparciu o przewidywane zapotrzebowanie, w tym: **wydatki na obsługę długu 500 000,00 zł**. Zachowano szczególną ostrożność przy realizacji zadań bieżących.

*Wzrost wydatków na wynagrodzenia spowodowany jest dwukrotną podwyżką wynagrodzenia minimalnego z dniem 1 stycznia 2024 roku oraz z dniem 1 lipca 2024 roku (zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 14 września 2023 roku w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2024 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 2024 – 2037 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 2024-2037 oraz zadania inwestycyjne jednoroczne, które będą realizowane w 2024 roku. W 2024 roku zaplanowano wydatki majątkowe w ogólnej kwocie **15 557 907,86 zł**, w tym: 13 903 879,38 zł na n/w przedsięwzięcia wykazane w załączniku Nr 3:

- 1) „Budowa drogi kategorii gminnej w miejscowości Objezierze”- 1 229 385,00 zł,
- 2) „Dotacja celowa na dofinansowanie budowy przydomowej oczyszczalni ścieków” – 100 000,00 zł,
- 3) „Budowa remizy dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Krzęcinie” – 3 100 000,00 zł,
- 4) „Budowa Gminnego Centrum Kultury i Turystyki Lokalnej wraz z przebudową ulicy Tylnej w Krzęcinie” – 3 900 000,00 zł (I etap),
- 5) „Budowa ciągów chodnikowych i przebudowa nawierzchni drogi gminnej w miejscowości Żeńsko” – 2 294 048,35 zł,
- 6) „Remont drogi gminnej w miejscowości rakowo nr 6650322” – 858 446,03 zł,
- 7) „Przebudowa dróg gminnych w popegeerowskich miejscowościach Mielęcín i Przybysław” – 2 422 000,00 zł.

Wydatki majątkowe na 2024 rok (nie ujęte w przedsięwzięciach WPF na lata 2024-2037) na kwotę **1 654 028,48 zł** to wydatki w formie dotacji celowych udzielonych z budżetu j.s.t. na dofinansowanie zakupów inwestycyjnych dla jednostek OSP, dotacja celowa dla parafii znajdujących się na terenie Gminy Krzęcin (w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków oraz środków własnych) oraz jednoroczne wydatki związane z zadaniami własnymi Gminy (pełnienie nadzoru inwestorskiego nad zadaniami

inwestycyjnymi oraz opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowych do zadań inwestycyjnych realizowanych przez Gminę Krzęcin).

3. Wynik budżetu na lata 2024 -2037 jest wykazany w kolumnie **3**:

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

Na rok 2024 **wynik budżetu – wynosi (-) 1 519 197,62 zł**, co stanowi planowany deficyt budżetowy, który zostanie pokryty przychodami (pożyczka na wyprzedzające finansowanie zadania realizowanego z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 782 257,68 zł; wolne środki stanowiące nadwyżkę środków na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w kwocie 736 969,94 zł).

W 2024 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 i 2 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 2025 – 2037 zaplanowano **nadwyżki budżetowe** z przeznaczeniem na spłatę pożyczek, kredytów oraz wykup papierów wartościowych, tj.:

2025 r. –	1 622 257,68 zł
2026 r. –	840 000,00 zł
2027 r. –	840 000,00 zł
2028 r. –	840 000,00 zł
2029 r. –	600 000,00 zł
2030 r. -	516 000,00 zł
2031 r. -	516 000,00 zł
2032 r. –	516 000,00 zł
2033 r. -	600 000,00 zł
2034 r. –	510 000,00 zł
2035 r. -	12 000,00 zł
2036 r. –	12 000,00 zł
2037 r. –	12 000,40 zł

W roku 2025 wykazano rozchody z tytułu spłaty pożyczki do ZBS Choszczno (zgodnie z harmonogramem spłat) oraz pożyczki do BGK zaciągniętej na wyprzedzające finansowanie zadania inwestycyjnego realizowanego z udziałem środków PROW.

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W prognozowanym okresie w latach 2025-2037 utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego).

4. Plan przychodów na lata 2024- 2037 przedstawia kolumna 4:

W 2024 roku zaplanowano przychody w wysokości 2 480 958,66 zł z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego (1 560 100,98 zł) oraz z tytułu pożyczki na wyprzedzające finansowanie operacji realizowanej z udziałem środków PRO (782 257,68 zł).

5. Plan rozchodów na lata 2024- 2037 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 2024 - 2037 wykazany został w kolumnie 6:

Zaplanowano dług publiczny na koniec 2024 roku w kwocie **7 436 258,08 zł**. Dług stanowią zobowiązania tytułem zaciągniętych pożyczek w ZBS Choszczno oraz BGK.

Planowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej od 2024 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 92/2024 Wójta Gminy Krzęcin z dnia 31 grudnia 2024 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				26 871 292,18	14 080 557,86	11 290 236,09	63 648,00	63 648,00	63 648,00
1.a	- wydatki bieżące				753 068,71	4 428,00	430 400,71	63 648,00	63 648,00	63 648,00
1.b	- wydatki majątkowe				26 118 223,47	14 076 129,86	10 859 835,38	0,00	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:				5 793 553,53	785 932,92	5 007 620,61	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				211 507,85	3 675,24	207 832,61	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Krzęcin - Wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa Gminy Krzęcin	Urząd Gminy w Krzęcinie	2024	2025	211 507,85	3 675,24	207 832,61	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 582 045,68	782 257,68	4 799 788,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa drogi kategorii gminnej w miejscowości Objezierze gmina Krzęcin - Niwelowanie utrudnień komunikacyjnych na obszarach wiejskich oraz podniesienie jakości życia mieszkańców poprzez budowę drogi w miejscowosci Objezierze	Urząd Gminy w Krzęcinie	2023	2024	782 257,68	782 257,68	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa sieci wodociagowych wraz z przebudową sieci ściekowej poprzez zakup 4 pomp - Poprawa jakości wody na terenie Gminy Krzęcin poprzez budowę sieci wodociągowej wraz z przebudową sieci ściekowej poprzez zakup 4 pomp	Urząd Gminy w Krzęcinie	2024	2025	607 790,00	0,00	607 790,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa i modernizacja ścieżki spacerowo-rowerowej w ramach zagospodarowania turystycznego Krzęcińskiej Strefy Zieleni i Relaksu - Wspieranie rozwoju turystyki i edukacji przyrodniczej	Urząd Gminy w Krzęcinie	2024	2025	4 191 998,00	0,00	4 191 998,00	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				21 077 738,65	13 294 624,94	6 282 615,48	63 648,00	63 648,00	63 648,00
1.3.1	- wydatki bieżące				541 560,86	752,76	222 568,10	63 648,00	63 648,00	63 648,00
1.3.1.1	Plan ogólny Gminy Krzęcin - Sporządzenie projektu planu ogólnego Gminy Krzęcin	Urząd Gminy w Krzęcinie	2024	2025	180 000,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dzierżawa infrastruktury oświetleniowej "Rozświetlamy Polskę" - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy w Krzęcinie	2024	2030	318 240,00	0,00	0,00	63 648,00	63 648,00	63 648,00
1.3.1.3	Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Krzęcin - Wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa Gminy Krzęcin	Urząd Gminy w Krzęcinie	2024	2025	43 320,86	752,76	42 568,10	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 536 177,79	13 293 872,18	6 060 047,38	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa Gminnego Centrum Kultury i Turystyki Lokalnej wraz z przebudową ulicy Tylnej w Krzęcinie - Poprawa warunków prowadzenia działalności kulturalnej Gminnego Centrum Kultury oraz integracji społecznej mieszkańców	URZĄD GMINY KRZĘCIN	2023	2025	8 716 000,00	3 900 000,00	4 816 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit zobowiązań
1	63 648,00	63 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 689 033,95
1.a	63 648,00	63 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	753 068,71
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 935 965,24
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 793 553,53
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211 507,85
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211 507,85
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 582 045,68
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	782 257,68
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	607 790,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 191 998,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	63 648,00	63 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 895 480,42
1.3.1	63 648,00	63 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	541 560,86
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.1.2	63 648,00	63 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	318 240,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 320,86
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 353 919,56
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 716 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.2	Budowa ciągów chodnikowych i przebudowa nawierzchni drogi gminnej w miejscowości Żeńsko - Poprawa infrastruktury drogowej i bezpieczeństwa mieszkańców miejscowości Żeńsko	URZĄD GMINY KRZĘCIN	2023	2024	2 441 208,66	2 327 848,35	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	DOTACJA CELOWA DOFINANSOWANIE BUDOWY PRZYDOMOWYCH OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW - UPORZĄDKOWANIE GOSPODARKI WODNO-ŚCIEKOWEJ NA TERENIE GMINY KRZĘCIN POPRZEC UDZIELENIE DOTACJI CELOWEJ NA DOFINANSOWANIE BUDOWY PRZYDOMOWYCH OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW	URZĄD GMINY KRZĘCIN	2022	2025	900 000,00	110 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	BUDOWA REMIZY DLA OCHOTNICZEJ STRAŻY POŻARNEJ W KRZĘCINIE - POPRAWA GOTOWOŚCI BOJOWEJ OCHOTNICZEJ STRAŻY POŻARNEJ W KRZĘCINIE POPRZEC BUDOWĘ NOWOCZESNEJ REMIZY	URZĄD GMINY KRZĘCIN	2022	2024	3 500 000,00	3 158 602,09	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Remont drogi gminnej w miejscowości Rakowo nr 665032Z - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Krzęcinie	2023	2024	872 381,93	872 381,93	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa drogi kategorii gminnej w miejscowości Objezierze - Niwelowanie utrudnień komunikacyjnych na obszarach wiejskich oraz podniesienie jakości życia mieszkańców poprzez budowę drogi w miejscowości Objezierze	Urząd Gminy w Krzęcinie	2023	2024	464 039,82	464 039,82	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa dróg gminnych w popegeerowskich miejscowościach Mielęcín i Przybysław - Poprawa infrastruktury drogowej i bezpieczeństwa mieszkańców miejscowości popegeerowskich Mielęcín i Przybysław	Urząd Gminy w Krzęcinie	2023	2024	2 588 500,00	2 460 999,99	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa sieci wodociągowej wraz z przebudową sieci ściekowej poprzez zakup 4 pomp - Poprawa jakości wody na terenie Gminy Krzęcin poprzez budowę sieci wodociągowej wraz z przebudową sieci ściekowej poprzez zakup 4 pomp	Urząd Gminy w Krzęcinie	2024	2025	109 747,38	0,00	109 747,38	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Krzęcin - Zmniejszenie zużycia energii elektrycznej poprzez wymianę 497 sztuk opraw oświetleniowych nieenergooszczędnych	Urząd Gminy w Krzęcinie	2024	2025	944 300,00	0,00	944 300,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit zobowiązań
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 327 848,35
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 158 602,09
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	872 381,93
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	464 039,82
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 460 999,99
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109 747,38
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	944 300,00