

**UCHWAŁA NR 444/LXII/2024
RADY GMINY KROCZYCE**

z dnia 28 lutego 2024 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kroczyce wprowadzonej Uchwałą
429/LX/2023 Rady Gminy Kroczyce z dnia 29 grudnia 2023r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej
Prognozy Finansowej Gminy Kroczyce na lata 2024-2033**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2023r. poz. 40 ze zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art.230 ust. 6 i art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2023r. poz. 1270 ze zm.)

**Rada Gminy Kroczyce
uchwała**

§ 1. 1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kroczyce na lata 2024-2033.

2. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kroczyce na lata 2024 - 2033 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1. Dokonuje się zmian w wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kroczyce na lata 2024 - 2027.

2. Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kroczyce na lata 2024-2027 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Objasnienia do zmian przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kroczyce prezentuje załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Zmienia się §3 Uchwały nr 438/LXI/2024 Rady Gminy Kroczyce z dnia 25 stycznia 2024r, który otrzymuje brzmienie: „*Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.*”

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kroczyce.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Krzysztof Janikowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Załącznik nr 1 do Uchwały nr 444/LXII/2024 Rady Gminy Kroczyce z dnia 28.02.2024 r.

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⁾	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	
2024	51 656 649,23	34 638 442,00	5 750 823,00	19 448,00	16 282 828,00	3 095 693,00	9 489 650,00	3 104 000,00	17 018 207,23	500 000,00	16 518 207,23	
2025	42 294 173,00	35 131 173,00	6 080 920,00	20 564,00	15 620 815,00	3 238 113,00	10 170 761,00	3 282 170,00	7 163 000,00	580 000,00	6 583 000,00	
2026	40 037 908,00	36 042 908,00	6 269 429,00	21 201,00	15 927 728,00	3 338 495,00	10 486 055,00	3 383 917,00	3 995 000,00	0,00	3 995 000,00	
2027	37 893 980,00	36 943 980,00	6 426 165,00	21 731,00	16 325 921,00	3 421 957,00	10 748 206,00	3 468 515,00	950 000,00	0,00	950 000,00	
2028	38 928 412,00	37 978 412,00	6 606 098,00	22 339,00	16 783 047,00	3 517 772,00	11 049 156,00	3 565 633,00	950 000,00	0,00	950 000,00	
2029	39 915 851,00	38 965 851,00	6 777 857,00	22 920,00	17 219 406,00	3 609 234,00	11 336 434,00	3 658 339,00	950 000,00	0,00	950 000,00	
2030	40 889 997,00	39 939 997,00	6 947 303,00	23 493,00	17 649 891,00	3 699 465,00	11 619 845,00	3 749 797,00	950 000,00	0,00	950 000,00	
2031	41 848 556,00	40 898 556,00	7 114 038,00	24 057,00	18 073 488,00	3 788 252,00	11 898 721,00	3 839 792,00	950 000,00	0,00	950 000,00	
2032	42 789 223,00	41 839 223,00	7 277 661,00	24 610,00	18 489 178,00	3 875 382,00	12 172 392,00	3 928 107,00	950 000,00	0,00	950 000,00	
2033	43 751 525,00	42 801 525,00	7 445 047,00	25 176,00	18 914 429,00	3 964 516,00	12 452 357,00	4 018 453,00	950 000,00	0,00	950 000,00	

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			
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		
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
2024	53 268 893,56	34 246 909,33	17 796 312,62	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	19 021 984,23	19 021 984,23	0,00
2025	41 802 753,00	34 137 753,00	16 988 355,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	7 665 000,00	7 665 000,00	0,00
2026	39 654 588,00	35 116 982,00	17 489 511,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	4 537 606,00	4 537 606,00	0,00
2027	37 492 660,00	35 999 968,00	17 948 611,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 492 692,00	1 492 692,00	0,00
2028	38 497 337,00	36 905 692,00	18 419 762,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	1 591 645,00	1 591 645,00	0,00
2029	39 400 089,00	37 823 801,00	18 894 071,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	1 576 288,00	1 576 288,00	0,00
2030	40 314 751,26	38 758 385,00	19 375 870,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	1 556 366,26	1 556 366,26	0,00
2031	41 550 556,00	39 706 331,00	19 855 423,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	1 844 225,00	1 844 225,00	0,00
2032	42 424 926,01	40 676 966,00	20 341 881,00	0,00	0,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	1 747 960,01	1 747 960,01	0,00
2033	43 686 640,65	41 675 992,00	20 840 257,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 010 648,65	2 010 648,65	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
2024	-1 612 244,33	0,00	2 099 664,33	0,00	0,00	0,00	0,00	2 099 664,33	1 612 244,33
2025	491 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	383 320,00	383 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	401 320,00	401 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	431 075,00	431 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	515 762,00	515 762,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	575 245,74	575 245,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	298 000,00	298 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	364 296,99	364 296,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	64 884,35	64 884,35	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 zaciągnięciem 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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	487 420,00	487 420,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	491 420,00	491 420,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	383 320,00	383 320,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	401 320,00	401 320,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	431 075,00	431 075,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	515 762,00	515 762,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	575 245,74	575 245,74	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	298 000,00	298 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	364 296,99	364 296,99	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	64 884,35	64 884,35	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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			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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 525 324,08	0,00	391 532,67	2 491 197,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 033 904,08	0,00	993 420,00	993 420,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 650 584,08	0,00	925 926,00	925 926,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 249 264,08	0,00	944 012,00	944 012,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 818 189,08	0,00	1 072 720,00	1 072 720,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 302 427,08	0,00	1 142 050,00	1 142 050,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	727 181,34	0,00	1 181 612,00	1 181 612,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	429 181,34	0,00	1 192 225,00	1 192 225,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	64 884,35	0,00	1 162 257,00	1 162 257,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 125 533,00	1 125 533,00

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
2024	2,43%	1,70%	3,28%	11,77%	12,65%	TAK	TAK
2025	2,29%	3,87%	x	10,78%	11,66%	TAK	TAK
2026	1,72%	3,38%	x	8,10%	8,90%	TAK	TAK
2027	1,64%	3,26%	x	6,50%	7,30%	TAK	TAK
2028	1,60%	3,46%	x	5,70%	6,50%	TAK	TAK
2029	1,69%	3,46%	x	4,06%	4,86%	TAK	TAK
2030	1,67%	3,34%	x	2,31%	3,11%	TAK	TAK
2031	0,86%	3,27%	x	3,21%	3,21%	TAK	TAK
2032	0,98%	3,09%	x	3,43%	3,43%	TAK	TAK
2033	0,17%	2,90%	x	3,32%	3,32%	TAK	TAK

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

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			środki określone 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
2024	188 200,00	188 200,00	188 200,00	3 178 800,00	3 178 800,00	3 178 800,00	52 631,58	52 631,58	50 000,00
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

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
2024	3 548 047,00	2 755 047,00	2 755 047,00	20 433 917,23	1 906 963,00	18 526 954,23	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	9 824 504,00	2 159 504,00	7 665 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	4 208 641,00	213 641,00	3 995 000,00	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

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:					Wydatki bieżące podlegające 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:		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				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^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
2024	487 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	491 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	383 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	401 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	431 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	515 762,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	575 245,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	298 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	364 296,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	64 884,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr 444/LXII/2024 Rady Gminy Kroczyce z dnia 28.02.2024 r.

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				38 463 643,23	20 433 917,23	9 824 504,00	4 208 641,00	0,00	13 470 000,00
1.a	- wydatki bieżące				4 790 108,00	1 906 963,00	2 159 504,00	213 641,00	0,00	200 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				33 673 535,23	18 526 954,23	7 665 000,00	3 995 000,00	0,00	13 270 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				3 718 973,00	3 548 047,00	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				3 718 973,00	3 548 047,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie miejscowości Kroczyce - PROW 2014-2020 - Rozwój gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy	Urząd Gminy Kroczyce	2022	2024	3 718 973,00	3 548 047,00	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				34 744 670,23	16 885 870,23	9 824 504,00	4 208 641,00	0,00	13 470 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 790 108,00	1 906 963,00	2 159 504,00	213 641,00	0,00	200 000,00
1.3.1.1	Sporządzenie i zmiany miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego Gminy Kroczyce - Organizacja przeznaczenia terenów i zabezpieczenie ładu przestrzennego	Urząd Gminy Kroczyce	2020	2025	500 000,00	30 000,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z miejsc publicznych w latach 2022-2023 - Utrzymanie czystości i porządku w gminie	Urząd Gminy Kroczyce	2022	2024	110 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Dowożenie uczniów do szkół i przedszkoli w okresie IX-XII.2023 - Realizacja obowiązków, wynikających z przepisów oświatowych	Urząd Gminy Kroczyce	2023	2024	186 000,00	46 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z miejsc publicznych w latach 2024-2025 - Utrzymanie czystości i porządku w gminie	Urząd Gminy Kroczyce	2024	2026	111 200,00	50 963,00	55 596,00	4 641,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Kroczyce oraz z nieruchomości na których znajdują się domki letniskowe w latach 2024-2025 - Utrzymanie czystości i porządku w gminie	Urząd Gminy Kroczyce	2024	2026	3 220 908,00	1 476 000,00	1 609 908,00	135 000,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Kompleksowe ubezpieczenie Gminy Kroczyce - Zapewnienie bezpieczeństwa mienia i życia	Urząd Gminy Kroczyce	2024	2026	222 000,00	74 000,00	74 000,00	74 000,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Zimowe utrzymanie dróg w latach 2024-2025 - Bezpieczeństwo na drogach publicznych	Urząd Gminy Kroczyce	2024	2025	440 000,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				29 954 562,23	14 978 907,23	7 665 000,00	3 995 000,00	0,00	13 270 000,00
1.3.2.1	Przebudowa dróg w miejscowościach: Pradła, Siamoszyce oraz Przyłubsko wraz z infrastrukturą towarzyszącą - Poprawa bezpieczeństwa i jakości życia mieszkańców Gminy	Urząd Gminy Kroczyce	2022	2024	5 521 000,00	5 165 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.2	Budowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej oraz infrastruktury drogowej w Gminie Kroczyce - Regulacja gospodarki wodno-ściekowej w Gminie i poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy Kroczyce	2022	2024	6 511 510,00	6 452 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.3	Poprawa infrastruktury drogowej i oświetleniowej w Gminie Kroczyce - Poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych	Urząd Gminy Kroczyce	2022	2024	5 154 907,23	2 391 907,23	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej i wodociągowej wraz z odtworzeniem dróg w m. Gołuchowice - Regulacja gospodarki wodno-kanalizacyjnej	Urząd Gminy Kroczyce	2023	2024	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.5	Przebudowa i rozbudowa budynku OSP i świetlicy wiejskiej w m. Siamoszyce POLSKI ŁAD - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Kroczyce	2023	2025	2 269 360,00	250 000,00	1 980 000,00	0,00	0,00	2 230 000,00
1.3.2.6	Zagospodarowanie budynku po byłej szkole podstawowej na potrzeby administracyjne - Poprawa jakości usług administracyjnych	Urząd Gminy Kroczyce	2023	2026	9 497 785,00	500 000,00	4 905 000,00	3 995 000,00	0,00	9 400 000,00
1.3.2.7	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Kroczyce (Program "Rozświetlamy Polskę") - Modernizacja oświetlenia ulicznego	Urząd Gminy Kroczyce	2024	2025	800 000,00	20 000,00	780 000,00	0,00	0,00	800 000,00

OBJAŚNIENIA DO ZMIAN WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY KROCZYCE NA LATA 2024-2033

W **załączniku nr 1** niniejszego zarządzenia w części dotyczącej wartości **planowanych na 2024 r.** dokonano następujących zmian, ściśle związanych ze zmianami w budżecie, wprowadzonymi zarządzeniami Wójta Gminy Kroczyce o numerach: 9/2024, 12/2024, 15/2024 i 19/2024 oraz mocą Uchwały nr 443/LXII/2023 Rady Gminy Kroczyce z dnia 29 grudnia 2023r.

- A. planowane dochody ogółem** zostały zwiększone o 1.825.996,00 zł i wynoszą 51.656.649,23 zł, w tym:
- planowane **dochody bieżące** zostały zwiększone o 1.705.996,00 zł do poziomu 34.638.442,00 zł, co ma związek z następującymi okolicznościami:
 - ✓ *Na podstawie Zarządzenia nr 9/2024 Wójta Gminy Kroczyce z dnia 29.01.2024r. dochody zostały zwiększone o 671,00 zł, tj. o dotację na zadania związane z przeprowadzeniem kwalifikacji wojskowej na terenie Gminy Kroczyce.*
 - ✓ *Ponadto mocą zarządzenia nr 15/2024 z dnia 13.02.2024r. Wójt Gminy wprowadził środki dotacji celowej w wysokości 30.807,00 zł, które zostaną przeznaczone na organizację wyborów samorządowych w 2024r.*
 - ✓ *Zarządzeniem nr 19/2024 z dnia 21.02.2024r. wprowadzone zostały do budżetu środki Funduszu Pomocy w kwocie 1.880,00 zł na wypłaty świadczeń za zakwaterowanie obywateli Ukrainy, zgodnie z art. 13 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.*
 - ✓ *Jednocześnie Rada Gminy Kroczyce na podstawie Uchwały nr 443/LXII/2024 z 28 lutego 2024r. wprowadziła do budżetu dodatkowe środki w wysokości 1.324.195,00 zł jako zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej oraz środki w wysokości 348.443,00 zł jako część rozwojową subwencji ogólnej.*
 - planowane **dochody majątkowe** zwiększono o 120.000,00 zł i wynoszą 17.018.207,23 zł.
 - ✓ *Zarządzeniem nr 12/2024 z dnia 06.02.2024r. Wójt Gminy Kroczyce wprowadził do budżetu środki dotacji samorządu województwa śląskiego na zadanie pn. „Utworzenie skweru wraz z tężnią solankową na terenie amfiteatru w Kroczycach”*
- B. Planowane wydatki ogółem** zwiększone zostały o 1.497.553,00 zł do poziomu 53.268.893,56 zł, w tym:
- planowane **wydatki bieżące** zwiększono o 1.282.523,00 zł do poziomu 34.246.909,33 zł
 - ✓ *Powyższe ma ścisły związek z wprowadzeniem do budżetu dochodów mocą zarządzeń o numerach 9/2024, 15/2024 i 19/2024 na wydatki celowe z nich finansowane, co zostało przedstawione w pkt A.1.*
 - ✓ *Jednocześnie Zarządzeniem nr 9/2024 z 29.01.2024r. zmniejszone zostały planowane wydatki bieżące o kwotę 75.030,00 zł (środki te zostały przeniesione na planowany wydatek majątkowy, tj. „Zakup i montaż kotła centralnego ogrzewania oraz elektrycznego podgrzewacza wody w Szkole Podstawowej w Pradłach”.*
 - ✓ *Mocą Uchwały nr 443/LXII/2024 Rada Gminy Kroczyce zwiększyła o 1.324.195,00 zł wydatki bieżące jednostek oświatowych na finansowanie podwyżek wynagrodzeń dla nauczycieli*
 - planowane **wydatki majątkowe** zostały zwiększone o 215.030,00 zł i wynoszą 19.021.984,23 zł.
 - ✓ *Zarządzeniem nr 9/2024 Wójt Gminy wprowadził do budżetu nowe zadanie inwestycyjne pn. Zakup i montaż kotła centralnego ogrzewania oraz elektrycznego podgrzewacza wody w Szkole Podstawowej w Pradłach”, na które zabezpieczone zostały środki w wysokości 75.030,00 zł.*
 - ✓ *Ponadto na podstawie Zarządzenia nr 12/2024 z dnia 06.02.2024r. Wójt Gminy Kroczyce wprowadził do budżetu środki na zadanie pn. „Utworzenie skweru wraz z tężnią solankową na terenie amfiteatru w Kroczycach” w wysokości 157.000,00 zł.*

- ✓ Natomiast mocą Uchwały nr 443/LXII/2024 Rada Gminy Kroczyce wprowadziła limit wydatków w wysokości 20.000,00 zł na niezbędną dokumentację, dotyczącą zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Kroczyce”.

C. W związku z w/w zmianami rok budżetowy 2024 zamknie się **deficytem budżetowym** w kwocie 1.612.244,33 zł, który zostanie sfinansowany z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

D. **Przychody budżetu** zmniejszono o 328.443,00 zł i po zmianach wynoszą 2.099.664,33 zł.

E. **Rozchody** nie uległy zmianie.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Kroczyce zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Tabela 1. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Kroczyce

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2024	487 420,00
2025	491 420,00
2026	383 320,00
2027	401 320,00
2028	431 075,00
2029	515 762,00
2030	575 245,74
2031	298 000,00
2032	364 296,99
2033	64 884,35

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kroczyce na lata 2024-2033 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 2. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	2,43%	11,77%	TAK	12,65%	TAK
2025	2,31%	10,78%	TAK	11,66%	TAK
2026	1,72%	8,03%	TAK	8,83%	TAK
2027	1,64%	6,43%	TAK	7,23%	TAK
2028	1,60%	5,63%	TAK	6,42%	TAK
2029	1,69%	3,99%	TAK	4,79%	TAK
2030	1,67%	2,24%	TAK	3,04%	TAK
2031	0,86%	3,14%	TAK	3,14%	TAK
2032	0,98%	3,36%	TAK	3,36%	TAK
2033	0,17%	3,32%	TAK	3,32%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Kroczyce spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kroczyce obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które dotyczą wprowadzenia nowego przedsięwzięcia pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Kroczyce”, które uzyskało dofinansowanie w ramach Rządowego Programu „Rozświetlamy Polskę”. Zadanie to planowane jest do realizacji w latach 2024-2025, z czego na rok 2024 zaplanowano limit w wysokości 20.000,00 zł, a na rok 2025 – 780.000,00 zł.