

Zarządzenie nr 181/2022
Wójta Gminy Kroczyce
z dnia 15 listopada 2022 roku

w sprawie: *przedłożenia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kroczyce na lata 2023-2033*

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2022r. poz. 1634 z późn. zm.), §4 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2021r., poz. 83) oraz art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2022r. poz. 559 z późn. zm.)

Wójt Gminy Kroczyce
zarządza

§1

1. Przedłożyć Radzie Gminy Kroczyce projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kroczyce na lata 2023 – 2033.
2. Przedłożyć Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kroczyce na lata 2023 - 2033 w formie dokumentu elektronicznego, z wykorzystaniem aplikacji wskazanej przez Ministra Finansów.

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Uchwała nr .../.../2022

Rady Gminy Kroczyce

z dnia ... grudnia 2022r.

**w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kroczyce
na lata 2023-2033**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2022r. poz. 559 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 2022r. poz. 1634 ze zm.) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. poz. 583 ze zm.)

Rada Gminy Kroczyce

uchwała

§1

Wprowadza się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kroczyce na lata 2023 - 2033 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§2

Ustala się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kroczyce na lata 2023 - 2026 zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§3

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej prezentuje załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§4

1. Upoważnia się Wójta Gminy Kroczyce do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy 2023 do wysokości 6.000.000 zł,
- 3) przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Kroczyce uprawnień do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których

płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Wójta Gminy Kroczyce do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

§5

Traci moc Uchwała 274/XXXIII/2021 Rady Gminy Kroczyce z dnia 22 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kroczyce na lata 2022-2033.

§6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kroczyce.

§7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia.2023 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4.1.8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Zarządzenie nr 181/2022
z dnia 2022-11-15

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				1,2,1	1,2,2
		1,1	1,1,1	1,1,2	1,1,3	1,1,4	1,1,5	1,1,5,1	1,2			
Docho- dy ogółem ^x	Docho- dy bieżące ^x	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwen- cji ogólnej	z tytułu do- lacji i przeznaczo- nych na cele bieżące ^{x,3)}	pozostałe do- chody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Docho- dy majątkowe ^x	ze sprze- dazy majątku ^x	z tytułu do- lacji oraz środków przeznaczo- nych 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	
2023	45 136 047,00	31 621 258,00	4 233 547,00	21 210,00	12 592 278,00	2 965 233,00	11 809 000,00	2 700 000,00	13 514 779,00	1 000 000,00	12 514 779,00	
2024	41 332 420,00	32 984 970,00	5 150 000,00	46 629,00	12 800 000,00	5 902 495,00	9 085 845,00	2 700 000,00	8 347 450,00	500 000,00	7 847 450,00	
2025	34 714 555,00	33 764 556,00	5 450 000,00	55 954,00	13 100 000,00	5 985 520,00	9 173 082,00	2 780 000,00	950 000,00	0,00	950 000,00	
2026	36 402 783,00	35 452 783,00	5 750 000,00	67 144,00	13 400 000,00	6 284 795,00	9 950 843,00	2 780 000,00	950 000,00	0,00	950 000,00	
2027	38 175 422,00	37 225 422,00	6 050 000,00	80 572,00	13 700 000,00	6 599 035,00	10 795 815,00	2 831 400,00	950 000,00	0,00	950 000,00	
2028	40 036 693,00	39 086 693,00	6 350 000,00	96 686,00	14 000 000,00	6 928 895,00	11 711 021,00	2 831 400,00	950 000,00	0,00	950 000,00	
2029	42 056 960,00	41 106 960,00	6 650 000,00	116 023,00	14 500 000,00	7 275 435,00	12 565 502,00	3 397 680,00	950 000,00	0,00	950 000,00	
2030	44 112 308,00	43 162 308,00	6 950 000,00	139 227,00	15 000 000,00	7 639 205,00	13 433 875,00	3 397 680,00	950 000,00	0,00	950 000,00	
2031	45 984 415,00	45 034 415,00	7 250 000,00	167 072,00	15 500 000,00	8 021 166,00	14 086 177,00	4 416 984,00	950 000,00	0,00	950 000,00	
2032	48 236 135,00	47 286 135,00	7 550 000,00	200 486,00	16 000 000,00	8 422 224,00	15 113 425,00	4 416 984,00	950 000,00	0,00	950 000,00	
2033	50 448 646,64	49 498 646,64	7 850 000,00	240 583,00	16 500 000,00	8 943 335,00	16 064 726,64	4 416 984,00	950 000,00	0,00	950 000,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 868, z późn. zm.), zwaną 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 wykonawczej z odrębnymi ustawami, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:	
		2.1	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	w tym:	
												Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane
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	
2023	52 005 929,48	35 175 334,48	13 875 840,48	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	16 830 595,00	16 830 595,00	308 000,00	
2024	40 845 000,00	31 619 300,00	13 880 000,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	9 225 700,00	9 225 700,00	0,00	
2025	34 223 136,00	32 000 000,00	13 891 286,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	2 223 136,00	2 223 136,00	0,00	
2026	36 019 463,00	32 500 000,00	14 585 850,00	0,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	3 519 463,00	3 519 463,00	0,00	
2027	37 778 102,00	36 278 102,00	15 315 142,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2028	39 631 618,00	38 131 618,00	16 080 899,00	0,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2029	41 561 198,00	40 061 198,00	16 884 943,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2030	43 547 062,26	42 047 062,26	17 729 190,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2031	45 692 415,00	44 192 415,00	18 615 649,00	0,00	0,00	73 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2032	47 879 838,01	46 379 838,01	19 546 431,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2033	50 369 762,29	48 869 762,29	20 523 752,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3.1
2023	-6 869 882,48	460 080,00	7 329 962,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 329 962,48	0,00	6 869 882,48	
2024	487 420,00	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	491 420,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	
2027	397 320,00	397 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	405 075,00	405 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	495 762,00	495 762,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	565 245,74	565 245,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	292 000,00	292 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	356 296,99	356 296,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	78 884,35	78 884,35	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	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:			5	5.1	z tego:				
	4.4	w tym:				5.1.1	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}				na pokrycie deficytu budżetu ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń	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
2023	0,00	0,00	0,00	460 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	487 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	491 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	383 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	397 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	405 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	495 762,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	565 245,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	292 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	356 296,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	78 884,35	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	imiowymi środkami								
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			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 952 744,08	0,00	-3 554 066,48	3 775 896,00			
2024	x	x	x	x	0,00	3 465 324,08	0,00	1 365 670,00	1 365 670,00			
2025	x	x	x	x	0,00	2 973 904,08	0,00	1 764 556,00	1 764 556,00			
2026	x	x	x	x	0,00	2 590 584,08	0,00	2 952 783,00	2 952 783,00			
2027	x	x	x	x	0,00	2 193 264,08	0,00	947 320,00	947 320,00			
2028	x	x	x	x	0,00	1 788 189,08	0,00	955 075,00	955 075,00			
2029	x	x	x	x	0,00	1 292 427,08	0,00	1 045 762,00	1 045 762,00			
2030	x	x	x	x	0,00	727 181,34	0,00	1 115 245,74	1 115 245,74			
2031	x	x	x	x	0,00	435 181,34	0,00	842 000,00	842 000,00			
2032	x	x	x	x	0,00	78 884,35	0,00	906 296,99	906 296,99			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	628 884,35	628 884,35			
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Sukiłki 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. 228 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań				Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x		
8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2023	-1,77%	11,01%	13,55%	TAK	TAK	
2024	5,67%	8,05%	10,59%	TAK	TAK	
2025	6,93%	7,67%	10,21%	TAK	TAK	
2026	10,62%	5,18%	7,74%	TAK	TAK	
2027	3,52%	4,61%	7,17%	TAK	TAK	
2028	3,33%	3,84%	6,40%	TAK	TAK	
2029	3,39%	2,19%	4,75%	TAK	TAK	
2030	3,35%	3,10%	3,10%	TAK	TAK	
2031	2,47%	5,26%	5,26%	TAK	TAK	
2032	2,46%	4,80%	4,80%	TAK	TAK	
2033	1,60%	4,16%	4,16%	TAK	TAK	
2034	0,00%	2,87%	2,87%	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									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	9.3.1.1
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Dochoły 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 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
Lp	37 050,00	37 050,00	37 050,00	4 218 750,00	4 218 750,00	4 218 750,00	39 000,00	39 000,00	37 050,00	37 050,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań związanych z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe						
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	
2023	4 865 000,00	4 865 000,00	4 218 750,00	22 769 287,00	6 394 692,00	16 374 595,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	8 135 700,00	40 000,00	8 095 700,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki	Wydłużenie					
10.7.3.1	10.7.3.2											
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x		Wydłużenie	splata zobowiązań wymagających z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		Wydłużenie	Wydatki	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone 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 ubylku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
2023	460 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	487 420,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	383 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	397 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	405 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	495 762,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	565 245,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	292 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	356 296,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	78 884,35	0,00	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	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wycieciu 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 zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych 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 i kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto zobowiązania dane, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyrażających pozycje wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr Zarządzenie nr 181/2022
z dnia 2022-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				42 890 400,00	22 769 287,00	8 135 700,00	0,00	0,00	23 471 640,00
1.a	- wydatki bieżące				10 319 700,00	6 394 692,00	40 000,00	0,00	0,00	4 109 040,00
1.b	- wydatki majątkowe				32 670 700,00	16 374 595,00	8 095 700,00	0,00	0,00	19 362 600,00
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:				12 177 305,00	4 904 000,00	0,00	0,00	0,00	4 717 305,00
1.1.1	- wydatki bieżące				124 000,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	EKOENERGIA - montaż instalacji fotowoltaicznych na potrzeby gospodarstw domowych w Gminie Kroczyce - Poprawa stanu środowiska naturalnego poprzez redukcję emisji CO2	Urząd Gminy Kroczyce	2020	2023	124 000,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				12 593 305,00	4 865 000,00	0,00	0,00	0,00	4 717 305,00
1.1.2.1	EKOENERGIA - montaż instalacji fotowoltaicznych na potrzeby gospodarstw domowych w Gminie Kroczyce - Poprawa stanu środowiska naturalnego poprzez redukcję emisji CO2	Urząd Gminy Kroczyce	2020	2023	7 876 000,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie miejscowości Kroczyce - PROW 2014-2020 - Rozwój gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy	Urząd Gminy Kroczyce	2022	2023	3 310 305,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	3 310 305,00
1.1.2.3	Przebudowa drogi w Siemierzycach - PROW 2014-2020 - Poprawa jakości życia mieszkańców i bezpieczeństwa na drodze	Urząd Gminy Kroczyce	2022	2023	1 407 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 407 000,00
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				30 273 095,00	17 865 287,00	8 135 700,00	0,00	0,00	18 754 335,00
1.3.1	- wydatki bieżące				10 195 700,00	8 355 692,00	40 000,00	0,00	0,00	4 109 040,00
1.3.1.1	Zakup usług ubezpieczeniowych - Ochrona mienia i życia	Urząd Gminy Kroczyce	2020	2023	230 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Utrzymanie sieci publicznych punktów dostępu do Internetu w Gminie Kroczyce w ramach projektu WiFi4EU - Udostępnienie mieszkańcom i turystom: bezprzewodowego internetu poprzez sieć hot-spotów	Urząd Gminy Kroczyce	2020	2023	1 800,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Sporządzenie i zmiany miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego Gminy Kroczyce - Organizacja oznaczenia terenów i zabezpieczenie ładu przestrzennego	Urząd Gminy Kroczyce	2020	2024	300 000,00	92 000,00	30 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.1.4	Obsługa prawna Gminy Kroczyce - Zapewnienie skutecznego działania administracji publicznej	Urząd Gminy Kroczyce	2021	2023	116 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	16 340,00
1.3.1.5	Uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjnego w ramach Programu "Czyste Powietrze" - Poprawa jakości powietrza atmosferycznego	Urząd Gminy Kroczyce	2021	2023	138 700,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Dowożenie uczniów do szkół i przedszkoli w roku szkolnym 2021/2022 i 2022/2023 (usługa zlecona firmie zewnętrznej) - Realizacja obowiązków gminy, wynikających z przepisów prawa	Urząd Gminy Kroczyce	2021	2023	790 000,00	276 500,00	0,00	0,00	0,00	6 500,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.7	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Kroczycze oraz z nieruchomości na których znajdują się domki letniskowe w latach 2022-2023 - Utrzymanie czystości i porządku w Gminie	Urząd Gminy Kroczycze	2022	2023	4 200 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Wyłapywanie bezdomnych zwierząt z terenu Gminy Kroczycze w latach 2022-2023 - Zapobieganie bezdomności zwierząt	Urząd Gminy Kroczycze	2022	2023	120 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Usuwanie wyrobów zawierających azbest z budynków prywatnych na terenie Gminy Kroczycze w latach 2022-2023 - Likwidacja szkodliwego oddziaływania azbestu na życie i zdrowie ludzkie oraz na środowisko	Urząd Gminy Kroczycze	2022	2023	150 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.1.10	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z miejsc publicznych w latach 2022-2023 - Utrzymanie czystości i porządku w gminie	Urząd Gminy Kroczycze	2022	2024	110 000,00	80 000,00	10 000,00	0,00	0,00	27 000,00
1.3.1.11	Obsługa geodezyjna, związana z gospodarowaniem nieruchomościami gminnymi (dot. umowy zawartej w 2022r.) - Zapewnienie ładu przestrzennego	Urząd Gminy Kroczycze	2022	2023	130 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.1.12	Funkcjonowanie systemu zakupu preferencyjnego paliwa stałego przez gospodarstwa domowe - Zapewnienie bezpieczeństwa energetycznego gospodarstwom domowym	Urząd Gminy Kroczycze	2022	2023	3 909 200,00	3 502 892,00	0,00	0,00	0,00	3 909 200,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 077 395,00	11 509 595,00	6 095 700,00	0,00	0,00	14 645 295,00
1.3.2.1	Przebudowa dróg w miejscowościach: Pradła, Słamoszyce oraz Przyłubsko wraz z infrastrukturą towarzyszącą - Poprawa bezpieczeństwa i jakości życia mieszkańców Gminy	Urząd Gminy Kroczycze	2022	2024	5 410 000,00	2 550 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.2.2	Budowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej oraz infrastruktury drogowej w Gminie Kroczycze - Regulacja gospodarki wodno-ściekowej w Gminie i poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy Kroczycze	2022	2024	6 280 000,00	3 125 000,00	3 125 000,00	0,00	0,00	6 280 000,00
1.3.2.3	Poprawa infrastruktury drogowej i oświetleniowej w Gminie Kroczycze - Poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych	Urząd Gminy Kroczycze	2022	2024	5 010 000,00	2 583 000,00	2 337 000,00	0,00	0,00	4 920 000,00
1.3.2.4	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej w Gminie Kroczycze (subwencja kanalizacyjna z 2021r) - Regulacja gospodarki ściekowej	Urząd Gminy Kroczycze	2022	2023	2 283 695,00	2 241 595,00	0,00	0,00	0,00	2 241 595,00
1.3.2.5	Remont sali gimnastycznej i boiska wielofunkcyjnego oraz budowa skoczni do skoku w dal przy SP w Pradłach - Rozwój kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży	Urząd Gminy Kroczycze	2023	2024	1 093 700,00	1 010 000,00	83 700,00	0,00	0,00	1 093 700,00

Załącznik nr 3
do Uchwały Nr .../.../2022
Rady Gminy Kroczyce
z dnia ... grudnia 2022r.

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY KROCZYCE NA LATA 2023 – 2033

Opracowując Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kroczyce na lata 2023-2033 przyjęto następujące założenia:

1. Uwzględniono informacje uzyskane z Ministerstwa Finansów oraz ze Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego o planowanych w 2023r. na rzecz Gminy kwotach subwencji, udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych oraz dotacjach.
2. Uwzględniono wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, opracowane przez Ministra Finansów (aktualizacja z października 2022r.).
3. Dopasowano politykę wydatkową Gminy do potrzeb i oczekiwań mieszkańców.
4. Założono kontynuację realizacji celów strategicznych, w tym zwłaszcza zadań realizowanych przy udziale środków zewnętrznych (zarówno krajowych jak i z budżetu Unii Europejskiej) oraz wynikających z wykazu przedsięwzięć, stanowiącego załącznik nr 2 do projektu uchwały.
5. Ujęto przepływy finansowe, związane z nowym zadaniem nałożonym na gminy, określonym w ustawie z dnia 27 października 2022r. o preferencyjnym zakupie paliwa stałego dla gospodarstw domowych (Dz.U. poz. 2236).

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kroczyce, stanowiąca załącznik nr 1 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kroczyce, została opracowana na okres od 2023r. do 2033r., a więc na pełen okres spłaty kwoty długu publicznego, zarówno istniejącego, jak również planowanego do zaciągnięcia, co jest zgodne z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Poz. 1 Dochody ogółem:

Planując wpływy z tytułu dochodów bieżących w 2023r. uwzględnione zostały przede wszystkim dane, otrzymane zarówno z Ministerstwa Finansów, w zakresie wpływów z tytułu subwencji oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, jak również od Wojewody Śląskiego w zakresie dotacji celowych.

Natomiast podstawą do oszacowania wpływów z tytułu podatków i opłat lokalnych, których stawki ustala organ stanowiący Gminy, były w szczególności następujące dokumenty:

- a. Uchwała nr 295/XLIII/2018 Rady Gminy Kroczyce z dnia 30 października 2018r. w sprawie określenia stawek podatku od nieruchomości na terenie Gminy Kroczyce;
- b. Uchwała nr 97/XIII/2015 Rady Gminy Kroczyce z dnia 30 listopada 2015r. w sprawie zwolnień z podatku od nieruchomości;
- c. Uchwała nr 296/XLIII/2018 Rady Gminy Kroczyce z dnia 30 października 2018r. w sprawie podatku od środków transportowych obowiązującego na terenie Gminy Kroczyce;
- d. Uchwała nr 240/XXXII/2021 Rady Gminy Kroczyce z dnia 30 listopada 2021 r. w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta przyjętej jako podstawę obniżenia podatku rolnego na terenie gminy Kroczyce;
- e. Uchwała nr 78/XI/2015 Rady Gminy Kroczyce z dnia 9 października 2015r. w sprawie opłaty

targowej

- f. Uchwała nr 236/XXXI/2021 Rady Gminy Kroczyce z dnia 29 października 2021r. w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz opłaty podwyższonej.

Szacując wpływy z podatków i opłat uwzględnione zostało przewidywane wykonanie poszczególnych dochodów w 2022r. W 2023r.- mimo założenia niezmienności stawek podatku od nieruchomości - zaplanowano istotne zwiększenie wpływów, co jest związane ściśle z prowadzonymi aktualnie przez organ podatkowy procedurami kontroli podatkowych i wynikającymi w ich toku nieprawidłowościami po stronie podatników, zwłaszcza w obszarze zadeklarowanych podstaw opodatkowania.

Niemniej jednak Wójt Gminy Kroczyce rozważa podjęcie inicjatywy uchwałodawczej, zmierzającej do podwyższenia stawek podatkowych od 2023r.

W kolejnych latach zaplanowano również okresowe zwiększenia stawek podatkowych.

Dochody z tytułu dotacji tzw. „przedszkolnych” na 2023r. oszacowano na podstawie rzeczywistej liczby dzieci, uczęszczających do przedszkoli i oddziałów przedszkolnych oraz planowanej na 2023r. stawki dotacji na dziecko.

Zaplanowano także pozyskanie środków z WFOŚiGW w Katowicach na zadanie związane z demontażem, odbiorem, transportem i utylizacją odpadów zawierających azbest, jak również dofinansowanie kosztów utrzymania punktu obsługi interesanta dla programu „Czyste powietrze”.

Gmina jest uczestnikiem projektu LIFE pn. „Śląskie. Przywracamy błękit”. Z tego tytułu zaplanowano także wpływy związane z realizacją tej inicjatywy.

Ponadto w Dz. 758 ujęte zostały wpływy, które winny zasilić rachunek bankowy Gminy, tytułem zwrotów nadwyżki podatku VAT naliczonego nad należnym (dotyczy to w szczególności podatku VAT odliczanego od inwestycji, związanych z rozbudową kanalizacji oraz od zadania, dotyczącego preferencyjnej sprzedaży paliwa stałego na rzecz gospodarstw domowych).

Dochody bieżące planowane z kolei na lata 2024-2033 indeksowane zostały rok do roku na podstawie wskaźnika wzrostu wynoszącego średnio około 5%. Analizując wzrost dochodów bieżących Gminy Kroczyce na przestrzeni ostatnich kilku lat oraz uwzględniając plany waloryzacji stawek podatkowych, wskaźnik ten jest realny do osiągnięcia.

W 2022r. Gmina pozyskała dofinansowanie na dwa zadania inwestycyjne z zakresu rozbudowy sieci kanalizacyjnej i wodociągowej. Pierwsze z nich „Budowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej i drogowej” otrzymało wsparcie w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład w łącznej kwocie 5.937.500,00 zł, z czego połowa wpłynie na rachunek gminy w 2023r., a kolejne transze w roku 2024.

Kolejne zadanie „Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie miejscowości Kroczyce” otrzymało wsparcie ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020 w wysokości 3.209.775,00 zł.

W ramach dochodów majątkowych, Gmina Kroczyce otrzyma w 2023r. także część środków na zadanie pn. „Przebudowa dróg w miejscowościach: Pradła, Siamoszyce oraz Przyłubsko wraz z infrastrukturą towarzyszącą”, które otrzymało dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład – Programu Inwestycji Strategicznych. W 2023 zaplanowano dochód w wysokości 2.500.000,00 zł. W analogicznej wysokości ujęty został dochód w planie na rok 2024.

Również z Rządowego Funduszu Polski Ład w 2023r. przewiduje się wpływ części dofinansowania na zadanie pn. „Poprawa infrastruktury drogowej i oświetleniowej” – 2.337.000,00 zł. Zadanie to kontynuowane będzie do 2024r., w którym także zaplanowano dochód majątkowy na to zadanie.

Ponadto w planie dochodów majątkowych uwzględniono dofinansowanie ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020 w kwocie 842.504,00 zł, jakie Gmina pozyskała na zadanie pn. „Przebudowa drogi w Siemierzycach”.

Sukcesem zakończyły się starania Gminy Kroczyce o pozyskanie środków z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na zadanie, związane z remontem sali gimnastycznej i boiska wielofunkcyjnego oraz budową skoczni do skoku w dal przy Szkole Podstawowej w Pradłach. W 2023r. na rachunek Gminy wpłynęło 500.000,00 zł, a pozostała kwota dofinansowania w wysokości 40.000,00 zł – w 2024.

W związku ze zbliżającym się zakończeniem realizacji projektu pn. „Ekoenergia- montaż instalacji fotowoltaicznych na potrzeby gospodarstw domowych w Gminie Kroczyce” w budżecie na rok 2023 zaplanowane zostały ostateczne wpływy z tytułu dofinansowania w wysokości 193.800,00 zł, z czego kwota 156.750,00 zł przeznaczona będzie na sfinansowanie części inwestycyjnej przedsięwzięcia (granty na rzecz mieszkańców Gminy), a kwota 37.050,00 zł. zostanie przeznaczona na pokrycie wydatków bieżących zadania.

Mając na uwadze wzmożenie popytu na rynku nieruchomości, Gmina założyła w 2023r. zwiększenie wpływów z tytułu sprzedaży mienia. W najbliższych tygodniach planowane jest ogłoszenie przetargu na zbycie nieruchomości niezabudowanej, położonej w Kroczycach Okupnych (dz. 1855/2), przeznaczonej do sprzedaży zgodnie z Uchwałą nr 30/V/2011 Rady Gminy Kroczyce z dnia 31 marca 2011r. Cena wywoławcza wyniesie 850.000,00 zł. Ponadto Wójt ogłosił kolejny przetarg na zbycie nieruchomości zabudowanej, położonej w m. Biała Błotna (dz. nr 75/2), przeznaczonej do sprzedaży na podstawie Uchwały nr 289/XL/2022 Rady Gminy Kroczyce z dnia 31 maja 2022r., dla której cena wywoławcza wynosi 320.000,00 zł. Poza tym Gmina planuje sprzedaż działek nr 534, 535 i 536 w Kostkowicach oraz działki nr 305/3 w Hucie Szklanej.

Począwszy od 2025r. do końca prognozy bardzo ostrożnie zaplanowano wpływy z tytułu dotacji na inwestycje.

Poz. 2 Wydatki ogółem:

Planując wydatki bieżące na kolejne lata począwszy od 2025r. uwzględniono coroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług wynoszący średnio 5%.

Dane dotyczące porównania planowanych wydatków bieżących w roku 2023 i 2024 są niemiernodajne, gdyż w 2023r. zaplanowano 4.303.012,28 zł jako wydatki, dotyczące funkcjonowania systemu, związanego z preferencyjnym zakupem węgla od gminy przez gospodarstwa domowe. W latach kolejnych takie wydatki nie wystąpią.

Koszty obsługi zadłużenia oszacowano z uwzględnieniem długu dotychczas istniejącego. W 2023r., ani w latach kolejnych nie planuje się zaciągania zobowiązań finansowych.

Planowane wydatki majątkowe natomiast, zwłaszcza w wielkościach przyjętych na lata 2023-2024, mają ścisły związek z następującymi inwestycjami i zakupami majątkowymi:

1. zadanie pn. „**Rozbudowa sieci kanalizacyjnej w Gminie Kroczyce**” – kwota planowanych wydatków to 2.241.595,00 zł, zostaną one sfinansowane ze środków, które Gmina otrzymała w 2021r. na podstawie art. 70f ustawy z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.
2. zadanie pn. „**Budowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej**” – plan wydatków na 2023r. wynosi 3.125.000,00 zł. Istotnym źródłem finansowania wydatków będą środki Rządowego Funduszu Polski Ład. Zadanie zakończone będzie w 2024r.
3. zadanie pn. „**Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie miejscowości Kroczyce**” – otrzymało dofinansowanie z PROW 2014-2020, planowane wydatki w 2023r. wynoszą 3.300.000,00 zł.
4. zaplanowano dotację dla KZB w Kroczycach w wysokości 143.000,00 zł na dofinansowanie kosztów budowy instalacji fotowoltaicznej na ujęciu wodnym w Przyłubsku.
5. zadanie pn. „**Przebudowa dróg w miejscowościach: Pradła, Siamoszyce oraz Przyłubsko wraz z infrastrukturą towarzyszącą**” - otrzymało dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład – Programu Inwestycji Strategicznych. W 2023 zaplanowano wydatki w wysokości 2.550.000,00 zł. W analogicznej wysokości ujęte zostały

- wydatki w planie na rok 2024.
6. „**Poprawa infrastruktury drogowej i oświetleniowej**” – zadanie uzyskało promesę w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład, planowane wydatki na rok 2023 wynoszą 2.583.000,00 zł, analogicznie zaplanowano wydatki w roku 2024.
 7. zadanie pn. „**Przebudowa drogi w Siemierzycach**” uzyskała dofinansowanie z PROW 2014-2022. Łączny plan wydatków wynosi 1.400.000,00 zł.
 8. W 2022r. został rozstrzygnięty nabór na dofinansowanie ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej zadań inwestycyjnych na rzecz obiektów sportowych. Gmina Kroczyce pozyskała środki na zadanie pn. „**Remont sali gimnastycznej i boiska wielofunkcyjnego oraz budowa skoczni do skoku w dal przy SP w Pradłach**”. Planowane wydatki w 2023r. wyniosą 1.010.000,00 zł, a w 2024r. – 83.700,00 zł.
 9. zadanie pn. „**EKOENERGIA – montaż instalacji fotowoltaicznych na potrzeby gospodarstwa domowych w Gminie Kroczyce**” – w 2023r. dokonane zostaną ostateczne płatności, dotyczące tego przedsięwzięcia, szacuje się, że wydatki na ostatnie granty dla mieszkańców gminy wyniosą 165.000,00 zł.

W 2023r. planowana jest też, wzorem lat poprzednich, **rezerwa celowa** o wartości 300.000,00 zł na **wydatki inwestycyjne**, których na etapie planowania budżetu Gmina nie jest w stanie przewidzieć. Ponadto Gmina planuje przekazać 13.000,00 zł jako wpłatę na Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu dla Komisariatu Policji w Szczekocinach.

Poza tym w latach 2025-2033 w niewielkim zakresie, planowane są też wydatki inwestycyjne.

Wydatki inwestycyjne na środki trwałe/środki trwałe w budowie ujęte zostały zgodnie z art. 28 ust. 8 pkt 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2021r., poz. 217 ze zm.), a więc łącznie z niepodlegającym odliczeniu podatkiem od towarów i usług.

Podatek VAT, który na podstawie art. 86 ust. ustawy z dnia 11 marca 2004r. o podatku od towarów i usług (tj. Dz.U. z 2022r. poz. 931 z późn. zm.) będzie podlegał odliczeniu, ujęty został po stronie planu wydatków jako wydatek bieżący w §4530.

Poz. 3 Wynik budżetu

Na koniec 2023r. planowany jest deficyt budżetowy w wysokości 6.869.882,48 zł, który zostanie pokryty z „wolnych środków”, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Począwszy natomiast od 2024r. przewiduje się, że budżety kolejnych lat zamykać się będą nadwyżką budżetową, która zostanie przeznaczona na spłaty rat zobowiązań zarówno dotychczas zaciągniętych jak i planowanego kredytu długoterminowego.

Poz. 4 Przychody budżetu

W roku 2023 planuje się przychody w kwocie 7.329.962,48 zł z tzw. „wolnych środków”, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Wolne środki, które proponuje się wprowadzić do budżetu Gminy na 2023 rok zostaną przeznaczone nie tylko na sfinansowanie części deficytu w kwocie 6.869.882,48 zł, ale także na sfinansowanie planowanych rozchodów – 460.080,00 zł.

Szacując kwotę przychodów z tego źródła do projektu budżetu na 2023 rok uwzględniono część przychodów z tytułu wolnych środków, które Gmina Kroczyce wypracowała z tytułu wykonania budżetu w roku 2021 i nie zaangażowała ani na pokrycie planowanego deficytu roku 2022, ani też na rozchody. Zgodnie ze sprawozdaniami z wykonania budżetu za 2021 rok, wartość przychodów z tego tytułu wyniosła 4.841.992,25 zł, przy czym do budżetu roku 2022 na dzień opracowania niniejszego projektu uchwały wprowadzono kwotę 2.283.695,00 zł, a więc kwotę 2.558.297,24 zł można przyjąć jako źródło przychodów w roku 2022.

Pozycję tą zwiększy kwota 2.241.595,00 zł, która zaplanowana została w budżecie roku 2022 jako wydatek inwestycyjny na zadanie pn. „Rozbudowa sieci kanalizacyjnej w Gminie Kroczyce” finansowane ze środków otrzymanych w 2021r. na podstawie art. 70f ustawy z dnia 13 listopada

2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Zadanie to w tej wysokości zostało zaplanowane na 2023 rok. W miesiącu listopadzie podjęta zostanie uchwała, sankcjonująca tą zmianę w budżecie.

Ponadto na najbliższej sesji Rady Gminy zostanie podjęta uchwała, mocą, której z budżetu roku bieżącego wycofany zostanie wydatek inwestycyjny w kwocie 116.000,00 zł na zadanie pn. Dotacja celowa dla KZB w Kroczykach na dofinansowanie kosztów budowy instalacji fotowoltaicznej na ujęciu wodnym w Przyłubsku.

W związku z wejściem w życie ustawy z dnia 27 października 2022r. o preferencyjnym zakupie paliwa stałego dla gospodarstw domowych na najbliższej sesji Rada Gminy wprowadzi do budżetu Gminy, a także w wieloletniej prognozie finansowej dochody i wydatki związane z nowym zadaniem zleconym w tej ustawie Gminie Kroczyce.

Zgodnie z przyjętymi założeniami w 2022r. Gmina osiągnie nadwyżkę dochodów nad wydatkami, związanymi z obsługą tego zadania w wysokości 1.503.012,00 zł. Środki te zostaną wprowadzone po zamknięciu roku budżetowego jako wolne środki i zostaną przeznaczone na wydatki, dotyczące sprzedaży węgla na rzecz gospodarstw domowych w przyszłym roku.

Do końca roku organ wykonawczy Gminy nie przewiduje również skorzystania z prawa uruchomienia pozostałych środków z rezerwy ogólnej planowanej w budżecie roku 2022 w kwocie 120.310,00 zł oraz z pozostałych środków z rezerwy na zarządzanie kryzysowe – kwota 70.000,00 zł.

Uwzględniając powyższe, zaplanowanie w budżecie na rok 2023 przychodów z tytułu „wolnych środków” o łącznej wartości 7.329.962,48 zł nie jest obciążone ryzykiem nierealistyczności ich osiągnięcia.

Poz. 5 Rozchody budżetu

Rozchody z tytułu spłat dotychczas zaciągniętych kredytów i pożyczek ujęto zgodnie z obowiązującymi harmonogramami spłat.

Poz. 6 Kwota długu

Kwota planowanego długu na lata 2023-2033 została ustalona z uwzględnieniem przewidywanych spłat (rozchodów).

Szacowany wskaźnik zadłużenia planowany na koniec 2023r. wynosi 8,76%.

Poz. 8.1-8.3.1 Relacje i limity dotyczące wskaźnika spłaty zobowiązań

Wskaźniki, określone w art. 242 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach są spełnione w całym okresie prognozy.

Natomiast w załączniku nr 2, prezentującym wykaz przedsięwzięć wieloletnich, znajdują się następujące zadania:

Wiersz 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 o finansach publicznych:

Wydatki bieżące:

10. „EKOENERGIA – montaż instalacji fotowoltaicznych na potrzeby gospodarstwa

domowych w Gminie Kroczyce” – planowane wydatki, dotyczą wynagrodzenia dla inżyniera projektu – 39.000,00 zł.

Wydatki majątkowe

W zakresie zadań inwestycyjnych wprowadzone limity na wydatki obejmują wydatki inwestycyjne na środki trwałe/środki trwałe w budowie, zgodnie z art. 28 ust. 8 pkt 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2021r., poz. 217 ze zm.), a więc łącznie z niepodlegającym odliczeniu podatkiem od towarów i usług.

1. **„EKOENERGIA – montaż instalacji fotowoltaicznych na potrzeby gospodarstwa domowych w Gminie Kroczyce”** – w ramach wydatków majątkowych zaplanowano koszty udzielenia ostatnich grantów na rzecz mieszkańców gminy Kroczyce, stanowiących dofinansowanie zakupu instalacji fotowoltaicznych. Limit na 2023r. wynosi 165.000,00 zł
1. **„Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie miejscowości Kroczyce”** – zadanie realizowane w latach 2022-2023, dofinansowane z PROW 2014-2020; plan wydatków w 2023r. wynosi 3.300.000,00 zł. Gmina posiada aktualną dokumentację i przygotowuje się do ogłoszenia przetargu.
2. **„Przebudowa drogi w Siemierzycach”** – zadanie realizowane w latach 2022-2023, dofinansowane z PROW 2014-2020; plan wydatków w 2023r. wynosi 1.400.000,00 zł. Gmina posiada aktualną dokumentację i przygotowuje się do ogłoszenia przetargu.

Wiersz. 1.3 Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:

Wydatki bieżące:

3. **„Zakup usług ubezpieczeniowych”** – zadanie to związane jest z zabezpieczeniem mienia gminnego, zdrowia i życia strażaków gminnych jednostek OSP oraz odpowiedzialności cywilnej i jest realizowane od 2020r. Limit na 2023r. wynosi 70.000,00 zł,
1. **„Utrzymanie sieci publicznych punktów dostępu do Internetu w Gminie Kroczyce w ramach projektu WiFi4EU”** – przedsięwzięcie związane jest z utrzymaniem sieci hot-spotów, które zostały zamontowane na terenie Gminy w ramach dofinansowania otrzymanego z Komisji Europejskiej. Limity na zadanie w roku 2023 wynosi 300,00 zł,
2. **„Sporządzanie i zmiany miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego Gminy Kroczyce”** – zadanie będzie realizowane do 2024r., limit w 2023r wynosi 92.000,00 zł, a w 2024 – 30.000,00 zł.
3. **Obsługa prawna Gminy Kroczyce”** – przedsięwzięcie, którego podstawowym celem jest zapewnienie sprawnego i skutecznego działania administracji publicznej. Zgodnie z zawartą umową zawartą z Kancelarią Radcy Prawnego Anny Matan-Nowickiej, realizowane ono jest od roku 2021 do 2023r. Limit wydatków na 2023r. – 24.000,00 zł
4. **„Uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjnego w ramach Programu CZYSTE POWIETRZE”** – zadanie realizowane od 2021r. Na rok 2023 limit wydatków oszacowano na poziomie 50.000,00 zł. Jest to ściśle związane z porozumieniem, jakie w tym zakresie podpisała Gmina Kroczyce z WFOŚiGW w Katowicach.
5. **„Dowożenie uczniów do szkół i przedszkoli w roku szkolnym 2021/2022 i 2022/2023”** –limit na 2023r. – 276.500,00 zł; jest on zgodny z wartością umowy z wykonawcą zadania.
6. **Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych w latach 2022-2023”** – limity na rok 2023 został ustalony na poziomie 2.100.000,00 zł, zgodnie z zawartą w 2021r. umową.
7. **„Wyłapywanie bezdomnych zwierząt z terenu Gminy Kroczyce w latach 2022-2023”** – limit na 2023r. wynosi 60.000,00 zł i zabezpiecza koszty wynikające z obowiązującej umowy zawartej

ze Schroniskiem dla Zwierząt w Zawierciu.

8. **„Usuwanie wyrobów zawierających azbest z budynków prywatnych na terenie Gminy Kroczyce w latach 2022-2023** – limit wprowadzony na rok 2023 wynosi 70.000,00 zł,
9. **„Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z miejsc publicznych w latach 2022-2023”** – wprowadzony limit na 2023r. w wysokości 80.000,00 zł pokryje koszty umowy, jaką Gmina Kroczyce zawarła w 2022r. z Zakładem Gospodarki Komunalnej w Zawierciu.

10. **„Obsługa geodezyjna, związana z gospodarowaniem nieruchomościami gminnymi”** – przedsięwzięcie to ma ścisły związek z umową podpisaną w 2022r., limit wydatków na rok 2023 wynosi 30.000,00 zł.

11. **„Funkcjonowanie systemu zakupu preferencyjnego paliwa stałego przez gospodarstwa domowe”** – przedsięwzięcie wprowadzone w związku z dodatkowym zadaniem zleconym gminom, ustalony limit wydatków w wysokości 3.502.892,00 zł netto zabezpieczy wydatki na zakup węgla (w tym też tego, który dostarczony będzie na składy, współpracujące z gminą w 2022r.), wydatki na koszty wynagrodzenia pracownika, oddelegowanego do realizacji zadań oraz wydatki na rzecz składów węgla, które zajmą się transportem, składowaniem i wydawaniem towaru uprawnionym mieszkańcom.

Wydatki majątkowe

12. **„Przebudowa dróg w miejscowościach: Pradła, Siamoszyce oraz Przyłubsko wraz z infrastrukturą towarzyszącą”** – zadanie otrzymało dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład – Programu Inwestycji Strategicznych. W 2022r. wyłoniono wykonawcę robót i podpisano umowę. W 2023 zaplanowano wydatki w wysokości 2.550.000,00 zł. W analogicznej wysokości ujęte zostały wydatki w planie na rok 2024.
1. **„Budowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej oraz infrastruktury drogowej w Gminie Kroczyce”** – zadanie otrzymało promesę z Rządowego Funduszu Polski Ład, ustalono limity wydatków: 3.125.000,00 zł w 2023r. i 3.125.000,00 zł w 2024r.
2. **„Poprawa infrastruktury drogowej i oświetleniowej w Gminie Kroczyce”** – zadanie otrzymało promesę z Rządowego Funduszu Polski Ład, ustalono limity wydatków: 2.583.000,00 zł w 2023r. i 2.337.000,00 zł w 2024r.
3. **„Rozbudowa sieci kanalizacyjnej w Gminie Kroczyce”** – zadanie to finansowane będzie ze środków tzw. „subwencji kanalizacyjnej”, którą Gmina otrzymała w 2021r., limit wydatków na 2023 wynosi 2.241.595,00 zł.
4. **„Remont sali gimnastycznej i boiska wielofunkcyjnego oraz budowa skoczni do skoku w dal przy SP w Pradłach”** - planowane wydatki w 2023r. wyniosą 1.010.000,00 zł, a w 2024r. – 83.700,00 zł. Zadanie dofinansowane ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej.

