

**UCHWAŁA NR 247/XXXIII/2021
RADY GMINY KROCZYCE**

z dnia 22 grudnia 2021 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kroczyce na lata 2022-2033

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj.Dz.U. z 2021r. poz. 1372ze zm.) oraz 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 2021r. poz. 305 ze zm.)

**Rada Gminy Kroczyce
uchwała**

§ 1. Wprowadza się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kroczyce na lata 2022- 2033 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kroczyce na lata 2022-2025 zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

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

§ 4. 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 2022 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.

§ 5. Traci moc Uchwała 166/XXIII/2020 Rady Gminy Kroczyce z dnia 14 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kroczyce na lata 2021-2033.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kroczyce.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

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 247/XXXIII/2021 Rady Gminy Kroczyce
z dnia 22 grudnia 2021r.

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	
2022	38 666 415,00	28 479 540,00	4 407 010,00	32 382,00	11 988 604,00	5 429 044,00	6 622 500,00	1 950 000,00	10 186 875,00	200 000,00	9 986 875,00	
2023	35 637 752,00	30 393 377,00	4 850 000,00	38 858,00	12 700 000,00	5 429 044,00	7 375 475,00	2 145 000,00	5 244 375,00	500 000,00	4 744 375,00	
2024	33 106 720,00	32 156 720,00	5 150 000,00	46 629,00	12 800 000,00	5 700 496,00	8 459 595,00	2 145 000,00	950 000,00	0,00	950 000,00	
2025	34 714 556,00	33 764 556,00	5 450 000,00	55 954,00	13 100 000,00	5 985 520,00	9 173 082,00	2 574 000,00	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	6 284 796,00	9 950 843,00	2 574 000,00	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	6 928 896,00	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	7 639 206,00	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	14 096 177,00	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	8 843 335,00	16 064 728,64	4 416 984,00	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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2022	45 332 326,96	29 218 031,25	12 231 692,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	16 114 295,71	10 601 795,71	5 512 500,00
2023	35 107 072,00	30 093 572,00	12 720 959,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	5 013 500,00	5 013 500,00	0,00
2024	32 599 300,00	31 599 300,00	13 357 006,00	0,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2025	34 203 136,00	33 203 136,00	13 891 286,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2026	35 979 463,00	34 479 463,00	14 585 850,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2027	37 738 102,00	36 238 102,00	15 315 142,00	0,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2028	39 591 618,00	38 091 618,00	16 080 899,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2029	41 521 198,00	40 021 198,00	16 884 943,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2030	43 507 062,26	42 007 062,26	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	45 632 415,00	44 132 415,00	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	47 819 838,01	46 319 838,01	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	50 310 829,00	48 810 829,00	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

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
2022	-6 665 911,96	0,00	7 114 591,96	438 933,29	438 933,29	2 739 400,71	2 739 400,71	3 936 257,96	3 487 577,96
2023	530 680,00	530 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	507 420,00	507 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	511 420,00	511 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	423 320,00	423 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	437 320,00	437 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	445 075,00	445 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	535 762,00	535 762,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	605 245,74	605 245,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	352 000,00	352 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	416 296,99	416 296,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	137 817,64	137 817,64	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	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	448 680,00	448 680,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	530 680,00	530 680,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	507 420,00	507 420,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	511 420,00	511 420,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	423 320,00	423 320,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	437 320,00	437 320,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	445 075,00	445 075,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	535 762,00	535 762,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	605 245,74	605 245,74	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	352 000,00	352 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	416 296,99	416 296,99	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	137 817,64	137 817,64	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 902 357,37	0,00	-738 491,25	5 937 167,42
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 371 677,37	0,00	299 805,00	299 805,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 864 257,37	0,00	557 420,00	557 420,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 352 837,37	0,00	561 420,00	561 420,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 929 517,37	0,00	973 320,00	973 320,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 492 197,37	0,00	987 320,00	987 320,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 047 122,37	0,00	995 075,00	995 075,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 511 360,37	0,00	1 085 762,00	1 085 762,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	906 114,63	0,00	1 155 245,74	1 155 245,74
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	554 114,63	0,00	902 000,00	902 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	137 817,64	0,00	966 296,99	966 296,99
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	687 817,64	687 817,64

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
2022	2,51%	-2,62%	-1,75%	11,53%	12,15%	TAK	TAK
2023	2,69%	1,77%	3,78%	9,20%	9,82%	TAK	TAK
2024	2,43%	2,62%	2,62%	7,96%	8,59%	TAK	TAK
2025	2,31%	2,49%	x	6,88%	7,51%	TAK	TAK
2026	1,86%	3,75%	x	4,33%	4,85%	TAK	TAK
2027	1,80%	3,60%	x	2,78%	3,30%	TAK	TAK
2028	1,66%	3,37%	x	2,03%	2,54%	TAK	TAK
2029	1,82%	3,45%	x	2,14%	2,14%	TAK	TAK
2030	1,91%	3,46%	x	3,01%	3,01%	TAK	TAK
2031	1,15%	2,63%	x	3,25%	3,25%	TAK	TAK
2032	1,20%	2,62%	x	3,25%	3,25%	TAK	TAK
2033	0,39%	1,74%	x	3,27%	3,27%	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
2022	81 878,00	81 878,00	81 878,00	5 236 875,00	5 236 875,00	5 236 875,00	86 188,00	86 188,00	81 878,00
2023	35 090,75	35 090,75	35 090,75	2 244 375,00	2 244 375,00	2 244 375,00	37 812,00	37 812,00	35 090,75
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
2022	5 512 500,00	5 512 500,00	5 236 875,00	16 456 078,71	2 940 478,00	13 515 600,71	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 363 500,00	2 362 500,00	2 244 375,00	7 564 112,00	2 550 612,00	5 013 500,00	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

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 z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty 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:		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	
2022	448 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	510 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	487 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	397 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	405 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	495 762,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	565 245,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	292 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	356 296,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	78 884,35	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 wyliczeniu 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do Uchwały nr 247/XXXIII/2021
Rady Gminy Kroczyce z dnia 22 grudnia 2021r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 733 040,00	16 456 078,71	7 564 112,00	0,00	0,00	16 519 001,71
1.a	- wydatki bieżące				6 064 040,00	2 940 478,00	2 550 612,00	0,00	0,00	283 040,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 669 000,00	13 515 600,71	5 013 500,00	0,00	0,00	16 235 961,71
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				8 000 000,00	5 598 688,00	2 401 312,00	0,00	0,00	8 000 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				124 000,00	86 188,00	37 812,00	0,00	0,00	124 000,00
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	86 188,00	37 812,00	0,00	0,00	124 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 876 000,00	5 512 500,00	2 363 500,00	0,00	0,00	7 876 000,00
1.1.2.2	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	5 512 500,00	2 363 500,00	0,00	0,00	7 876 000,00
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				16 733 040,00	10 857 390,71	5 162 800,00	0,00	0,00	8 519 001,71
1.3.1	- wydatki bieżące				5 940 040,00	2 854 290,00	2 512 800,00	0,00	0,00	159 040,00
1.3.1.1	Zakup usług ubezpieczeniowych - Ochrona mienia i życia	Urząd Gminy Kroczyce	2020	2023	220 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	120 000,00
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	600,00	300,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Sporządzanie i zmiany miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego Gminy Kroczyce - Organizacja przeznaczenia terenów i zabezpieczenie ładu przestrzennego	Urząd Gminy Kroczyce	2020	2022	120 000,00	21 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z miejsc publicznych na terenie Gminy Kroczyce w latach 2021-2022 - Utrzymanie porządku i czystości	Urząd Gminy Kroczyce	2021	2022	142 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Zimowe utrzymanie dróg lokalnych w sezonach: 2020/2021 i 2021/2022 - Zapewnienie bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy Kroczyce	2020	2022	180 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Obsługa prawna Gminy Kroczyce - Zapewnienie skutecznego działania administracji publicznej	Urząd Gminy Kroczyce	2021	2023	96 000,00	48 000,00	16 000,00	0,00	0,00	7 440,00
1.3.1.7	Uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjnego w ramach Programu "Czyste Powietrze" - Poprawa jakości powietrza atmosferycznego	Urząd Gminy Kroczyce	2021	2022	48 100,00	25 100,00	0,00	0,00	0,00	25 100,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.8	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	395 000,00	276 500,00	0,00	0,00	6 500,00
1.3.1.9	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Kroczyce oraz z nieruchomości na których znajdują się domki letniskowe w latach 2022-2023 - Utrzymanie czystości i porządku w Gminie	Urząd Gminy Kroczyce	2022	2023	4 200 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Wylapywanie bezdomnych zwierząt z terenu Gminy Kroczyce w latach 2022-2023 - Zapobieganie bezdomności zwierząt	Urząd Gminy Kroczyce	2022	2023	120 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Plan adaptacji do zmian klimatu i strategii rozwoju gminy - Opracowanie dokumentacji, warunkującej pozyskiwanie środków na rozwój Gminy	Urząd Gminy Kroczyce	2021	2022	22 140,00	3 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 793 000,00	8 003 100,71	2 650 000,00	0,00	0,00	8 359 961,71
1.3.2.1	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kostkowicach - Ochrona środowiska naturalnego oraz poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Kroczyce	2021	2022	2 310 000,00	2 307 700,00	0,00	0,00	0,00	14 561,00
1.3.2.2	Przebudowa dróg w m. Biała Błotna - Poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy Kroczyce	2021	2022	3 018 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.3	Przebudowa dróg w miejscowościach: Pradła, Siamoszyce oraz Przyłubsko wraz z infrastrukturą towarzyszącą - Poprawa bezpieczeństwa i jakości życia mieszkańców Gminy	Urząd Gminy Kroczyce	2022	2023	5 300 000,00	2 650 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00	5 300 000,00
1.3.2.4	Laboratorium przyszłości w Szkole Podstawowej w Kroczycach - Rozwijanie szkolnej infrastruktury	Szkoła Podstawowa w Kroczycach	2021	2022	105 000,00	27 400,71	0,00	0,00	0,00	27 400,71
1.3.2.5	Laboratorium przyszłości w Szkole Podstawowej w Pradłach - Rozwijanie szkolnej infrastruktury	Szkoła Podstawowa w Pradłach	2021	2022	60 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00

Załącznik nr 3
do Uchwały Nr 247/XXXIII/2021
Rady Gminy Kroczyce
z dnia 22 grudnia 2021r.

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY KROCZYCE NA LATA 2022 – 2033

Opracowując Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kroczyce na lata 2022-2033 przyjęto następujące założenia:

1. Uwzględniono informacje uzyskane z Ministerstwa Finansów oraz ze Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego o planowanych w 2022r. 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 sierpnia 2021r.).
3. Uwzględniono zapisy ustawy z dnia 14 października 2021r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. poz. 1927), dotyczące zmian w zasadach finansowania jednostek samorządu terytorialnego oraz wprowadzającą czasowe uelastycznienie reguł fiskalnych określonych w art. 242 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 poz. 305 ze zm.)
4. Dopasowano politykę wydatkową Gminy do potrzeb i oczekiwań mieszkańców.
5. Założono kontynuację realizacji celów strategicznych, w tym zwłaszcza zadań realizowanych przy udziale środków Unii Europejskiej oraz wynikających z wykazu przedsięwzięć, stanowiącego załącznik nr 2 do projektu uchwały.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kroczyce, stanowiąca **załącznik nr 1** do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kroczyce, została opracowana na okres od 2022r. 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 2022r. 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 2021r. W 2022r.- mimo 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.

W kolejnych latach zaplanowano zwiększenia stawek podatku od nieruchomości.

Dochody z tytułu dotacji tzw. „przedszkolnych” na 2022r. oszacowano na podstawie rzeczywistej liczby dzieci, uczęszczających do przedszkoli i oddziałów przedszkolnych oraz planowanej na 2021r. 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”

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 związanej z rozbudową oczyszczalni ścieków).

Dochody bieżące planowane z kolei na lata 2023-2033 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 planu uruchomienia przez rząd dodatkowych środków (np. subwencji rozwojowej) na rzecz gmin, wskaźnik ten jest realny do osiągnięcia.

W ramach dochodów majątkowych, Gmina Kroczyce otrzyma w 2022r. 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 2022 zaplanowano dochód w wysokości 2.500.000,00 zł. W analogicznej wysokości ujęty został dochód w planie na rok 2023.

Ponadto w planie dochodów majątkowych uwzględniono dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 2.250.000,00 zł, o jakie aplikuje Gmina, na zadanie dotyczące przebudowy dróg w m. Biała Błotna.

Z uwagi na fakt, iż w roku 2021 Gmina uzyskała decyzję o dofinansowaniu zadania pn. „EKOENERGIA – montaż instalacji fotowoltaicznych na potrzeby gospodarstwa domowych w Gminie Kroczyce”, które współfinansowane jest w 95% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, w budżecie na rok 2022 zaplanowane zostały wpływy z tytułu dofinansowania w wysokości 5.318.753,00 zł, z czego kwota 5.236.875,00 zł przeznaczona będzie na sfinansowanie części inwestycyjnej przedsięwzięcia (granty na rzecz mieszkańców Gminy), a kwota 81.878,00 zł. zostanie przeznaczona na pokrycie wydatków bieżących zadania. Pozostałą część dofinansowania ujęto w planie dochodów roku 2023.

Mając na uwadze wzmożenie popytu na rynku nieruchomości, Gmina założyła zwiększenie wpływów z tytułu sprzedaży mienia zarówno w roku 2022 jak i kolejnym. W 2021r. Gmina sprzedała wszystkie nieruchomości, jakie były przedmiotem ogłoszonych przetargów, a wpływy, jakie uzyskała przekroczyły 280 tys. zł wobec planu wynoszącego 100 tys. zł. Od 2024r. nie założono wpływów z tytułu sprzedaży mienia.

Począwszy od 2024r. do końca prognozy bardzo ostrożnie zaplanowano wpływy z tytułu dotacji na inwestycje.

Poz. 2 Wydatki ogółem:

Planując wydatki bieżące na kolejne lata uwzględniono coroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług wynoszący średnio 5%. Na wskaźnik ten istotny wpływ mają prognozy dotyczące szacowanego wzrostu wynagrodzeń.

Koszty obsługi zadłużenia oszacowano z uwzględnieniem planowanego do uruchomienia w 2022 roku kredytu w kwocie 438.933,29 zł, który przeznaczony będzie na pokrycie deficytu budżetowego, jak również długu dotychczas istniejącego.

Planowane wydatki majątkowe natomiast, zwłaszcza w wielkościach przyjętych na lata 2022-2023, mają ścisły związek z następującymi inwestycjami i zakupami majątkowymi:

1. zadanie pn. „**Rozbudowa sieci kanalizacyjnej w Gminie Kroczyce**” – kwota planowanych wydatków to 2.283.695,00 zł, zostaną one sfinansowane ze środków, które Gmina otrzyma jeszcze w 2021r. na podstawie art. 70f ustawy z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2021r., poz. 1672),
2. zadanie pn. „**Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kostkowicach**” – plan wydatków na 2022r. wynosi 2.307.700,00 zł. Istotnym źródłem finansowania wydatków będą środki Funduszu Inwestycji Lokalnych przekazane Gminie w 2020r.
3. zadanie pn. „**Przebudowa dróg w m. Biała Błotna**” – planowane wydatki w kwocie 3.000.000,00 zł zostaną pokryte ze środków Funduszu Inwestycji Lokalnych, jakie Gmina otrzymała w 2021r. oraz z planowanego dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg,
4. 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 2022 zaplanowano wydatki w wysokości 2.650.000,00 zł. W analogicznej wysokości ujęte zostały wydatki w planie na rok 2023,
5. **Zakup serwera i komputera na potrzeby Urzędu Gminy w Kroczycach** – kwota planowanych wydatków to 15.000,00 zł,
6. zadania pn. „**Laboratorium przyszłości w Szkole Podstawowej w Kroczycach**” oraz „**Laboratorium przyszłości w Szkole Podstawowej w Pradłach**”to przedsięwzięcia, na które Gmina otrzymała dofinansowanie z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w 2021r. W 2022r. zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 45.400,71 zł na ostatnie płatności.
7. zadanie pn. „**EKOENERGIA – montaż instalacji fotowoltaicznych na potrzeby gospodarstwa domowych w Gminie Kroczyce**” – zadanie to planowane jest do realizacji w latach 2022-2023, z czego na rok 2022 zaplanowano wydatki w kwocie 5.512.500,00 zł, a na rok 2023 –2.363.500,00 zł. Część inwestycyjna tego zadania związana jest z udzieleniem grantów na rzecz mieszkańców Gminy Kroczyce.

W 2022r. 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.

Poza tym w latach 2024-2033 w niewielkim zakresie, planowane są też inwestycje o wartości ok. 1.000.000,00 zł – 1.500.000,00 zł.

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 2021r. poz. 685 z późn. zm.) będzie podlegał odliczeniu, ujęty został po stronie planu wydatków jako wydatek bieżący w §4530.

Poz. 3 Wynik budżetu

Na koniec 2022r. planowany jest deficyt budżetowy w wysokości 6.665.911,96 zł, który zostanie pokryty z następujących źródeł przychodów:

1. kredyt bankowy długoterminowy – kwota 438.933,29 zł,
2. przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu środków (środki Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych otrzymane w latach 2020-2021). – 2.694.000,00 zł
3. niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu środków (otrzymane w 2021r. środki Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Laboratoriów Przyszłości) – 45.400,71 zł
4. „wolne środki”, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 3.487.577,96 zł.

Począwszy natomiast od 2023r. 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 2022 planuje się przychody w kwocie 7.075.191,25 zł, na którą składają się następujące źródła:

- ✓ kredyt bankowy długoterminowy na finansowanie deficytu budżetowego – 438.933,29 zł,
- ✓ przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu środków – 2.694.000,00 zł.

Na tę kwotę składają się środki Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, jakie Gmina Kroczyce otrzymała w 2020r. na zadanie pn. „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kostkowicach” – 1.962.000,00 zł oraz środki, jakie Gmina otrzymała w 2021r. na zadanie pn. „Przebudowa dróg w m. Biała Błotna” – 732.000,00 zł.

- ✓ niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu środków (otrzymane w 2021r. środki Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Laboratoriów Przyszłości) – 45.400,71 zł
- ✓ wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 3.936.257,96 zł

Wolne środki, które proponuje się wprowadzić do budżetu Gminy na 2022 rok zostaną przeznaczone nie tylko na sfinansowanie części deficytu w kwocie 3.487.577,96 zł, ale także na sfinansowanie planowanych rozchodów – 448.680,00 zł.

Szacując kwotę przychodów z tego źródła do projektu budżetu na 2022 rok uwzględniono część przychodów z tytułu wolnych środków, które Gmina Kroczyce wypracowała z tytułu wykonania budżetu w roku 2020 i nie zaangażowała ani na pokrycie planowanego deficytu roku 2021, ani też na rozchody. Zgodnie ze sprawozdaniami z wykonania budżetu za 2020 rok, wartość przychodów z tego tytułu wyniosła 1.249.843,15 zł, przy czym do budżetu roku 2021 na dzień podjęcia niniejszej uchwały wprowadzono kwotę 656.123,67 zł, a więc kwotę 593.719,48 zł można przyjąć jako źródło przychodów w roku 2022.

Kolejną wielkością, która zasili wartość przychodów z tytułu wolnych środków w 2021 roku będzie jednorazowa kwota uzupełnienia subwencji ogólnej w wysokości 810.023,00 zł, o której mowa w art. 8 ustawy z dnia 14 października 2021r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2021r., poz. 1927). Środki te Gmina wykorzysta na wydatki w roku 2022r.

Na podstawie art. 70f ustawy z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2021r., poz. 1672), Gmina w 2021r. otrzyma również dodatkowe środki finansowe na wsparcie inwestycji w zakresie kanalizacji – kwota 2.283.695,00 zł. Wydatki finansowane z tego źródła ujęto w projekcie budżetu na 2022r.

Ponadto z rozstrzygniętych do dnia sporządzenia niniejszego projektu przetargów na sprzedaż mienia gminnego wynika, iż w rok 2021 Gmina osiągnie dochody z tego tytułu o 180.517,48 zł wyższe, aniżeli planowała w budżecie.

Do końca roku organ wykonawczy Gminy nie przewiduje również skorzystania z prawa uruchomienia pozostałych środków z rezerwy ogólnej planowanej w budżecie roku 2021 w kwocie 49.000,00zł oraz z pozostałych środków z rezerwy inwestycyjnej – kwota 86.000,00 zł.

Uwzględniając powyższe, zaplanowanie w budżecie na rok 2022 przychodów z tytułu „wolnych środków” o łącznej wartości 3.936.257,96 zł nie jest obarczone ryzykiem nierealistyczności ich osiągnięcia.

Poz. 5 Rozchody budżetu

Rozchody z tytułu spłat dotychczas zaciągniętych kredytów i pożyczek ujęto zgodnie z obowiązującymi harmonogramami spłat, jak również z uwzględnieniem spłat nowego planowanego do zaciągnięcia w 2022r. długu z tytułu kredytu długoterminowego.

Poz. 6 Kwota długu

Kwota planowanego długu na lata 2022-2033 została ustalona z uwzględnieniem planowanych kwot długu do zaciągnięcia w roku 2022 oraz przewidywanych spłat (rozchodów).

Wskaźnik zadłużenia planowany na koniec 2022r. wynosi 13,46%.

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 publicznych zostały określone zgodnie z przepisami szczególnymi, wynikającymi z art. 7 i 9 ustawy z dnia 14 października 2021r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw.

Zgodnie z art. 7 w/w ustawy organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego w terminie do dnia 31 grudnia 2021r. zobowiązany jest poinformować właściwą regionalną izbę obrachunkową o tym, czy przy ustalaniu dla danej JST na lata 2022-2025 relacji łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów, określonych w art. 243 ustawy o finansach publicznych należy uwzględniać średnią arytmetyczną określonych w ustawie parametrów budżetowych z okresu ostatnich trzech lub siedmiu lat.

Gmina Kroczyce, poinformowała Regionalną Izbę Obrachunkową w Katowicach, iż najbardziej dla niej korzystnym jest ustalanie wskaźników z uwzględnieniem średniej arytmetycznej za okres ostatnich siedmiu lat.

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:

1. **„EKOENERGIA – montaż instalacji fotowoltaicznych na potrzeby gospodarstwa domowych w Gminie Kroczyce”**– Gmina otrzymała informację o przyjęciu zadania do dofinansowania i aktualnie oczekuje na podpisanie umowy z Urzędem Marszałkowskim Województwa Śląskiego. Przedsięwzięcie zostało podzielone na część obejmującą wydatki bieżące i majątkowe. Planowane jest do realizacji w latach 2022-2023. W ramach wydatków bieżących zaplanowano promocję oraz koszty inżyniera projektu. Limit na 2022r, ustalono w wysokości 86.188,00 zł, a na 2023r. – 37.812,00 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 grantów na rzecz mieszkańców gminy Kroczyce, stanowiących dofinansowanie zakupu instalacji fotowoltaicznych. Limit na 2022r. wynosi 5.512.500,00 zł, a na 2023r. – 2.363.500,00 zł

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

WYDATKI BIEŻĄCE:

1. **„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. Limity na kolejne 2 lata wynoszą po 60.000,00 zł.
2. **„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 określono w następujący sposób: 600,00 zł w 2022r. i 300,00 zł w roku 2023.
3. **„Sporządzanie i zmiany miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego Gminy Kroczyce”** – limit na 2022r. w kwocie 30.000,00 zł zabezpieczy ostatnią płatność z umowy, związanej ze sporządzeniem miejscowych planów zagospodarowania dla fragmentu miejscowości Piaseczno, a także dla Huty Szklanej oraz Siemięrzyc.

4. **„Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z miejsc publicznych na terenie Gminy Kroczyce w latach 2021-2022”** – wprowadzone limit na 2022r. pokryje koszty umowy, jaką Gmina Kroczyce zawarła w 2020r. z Zakładem Gospodarki Komunalnej w Kroczycach.
5. **„Zimowe utrzymanie dróg lokalnych w sezonach 2020/2021 i 2021/2022”** – limit na 2022r. wynosi 70.000,00 zł i zabezpieczy koszty umowy zawartej w 2020r. z Panem Bogusławem Bugaj, prowadzącym działalność gospodarczą pn. „Urbit”.
6. **„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 2022r. wynosi 48.000,00 zł, a na 2023r. – 16.000,00 zł.
7. **„Uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjnego w ramach Programu CZYSTE POWIETRZE”** – zadanie realizowane od 2021r. Na rok 2022 limit wydatków oszacowano na poziomie 25.100,00 zł. Jest to ściśle związane z porozumieniem, jakie w tym zakresie podpisała Gmina Kroczyce z WFOŚiGW w Katowicach.
8. **„Dowożenie uczniów do szkół i przedszkoli w roku szkolnym 2021/2022 i 2022/2023”** – limit na 2022r. wynosi 395.000,00 zł, a na 2023r. – 276.500,00 zł; jest on zgodny z wartością umowy z wykonawcą zadania.
9. **Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych w latach 2020-2021”** – limity na lata 2022 i 2023 zostały ustalone po 2.100.000,00 zł; limity zgodne z zawartą w 2021r. umową.
10. **„Wyłapywanie bezdomnych zwierząt z terenu Gminy Kroczyce w latach 2022-2023”** – limity wynoszą po 60.000,00 zł w każdym roku i zabezpieczają koszty wynikające z obowiązującej umowy zawartej ze Schroniskiem dla Zwierząt w Zawierciu.
11. **„Plan adaptacji do zmian klimatu i strategii rozwoju gminy”** – zadanie rozpoczęte w 2021r. ostateczne płatności w kwocie 3.690,00 zł zaplanowano na rok 2022.

WYDATKI MAJĄTKOWE

1. **„Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kostkowicach”** – zadanie otrzymało dofinansowanie ze środków Funduszu Inwestycji Lokalnych. W 2021r. zostali wyłonieni wykonawcy przedsięwzięcia. Limit na rok 2022 wynosi 2.307.700,00 zł.
2. **„Przebudowa dróg w m. Biała Błotna”** - zadanie otrzymało dofinansowanie ze środków Funduszu Inwestycji Lokalnych w 2021r. Limit na rok 2022 wynosi 3.000.000,00 zł.
3. **„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 2022 zaplanowano wydatki w wysokości 2.650.000,00 zł. W analogicznej wysokości ujęte zostały wydatki w planie na rok 2023.
4. **„Laboratorium przyszłości w Szkole Podstawowej w Kroczycach”** – zadanie otrzymało dofinansowanie ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19. W 2022 roku zaplanowano wydatki w kwocie 27.400,71 zł.

5. **„Laboratorium przyszłości w Szkole Podstawowej w Pradłach”** – zadanie otrzymało dofinansowanie ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19. W 2022 roku zapanowano wydatki w kwocie 18.000,00 zł.