

Uchwała Nr XLVIII/282/2024

Rady Gminy Krasnosielc

z dnia 12 stycznia 2024 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krasnosielc na lata 2024-2030

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.) Rada Gminy Krasnosielc uchwala co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się Wieloletnią prognozę finansową Gminy Krasnosielc na lata 2024-2030 zgodnie z załącznikiem Nr 1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krasnosielc na lata 2024-2030 i Wykaz przedsięwzięć do WPF zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Dołącza się do niniejszej uchwały objaśnienia przyjętych wartości.

§ 3.

Upoważnia się Wójta do:

a) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

b) do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 3 500 000 zł .

§ 4.

Uchyła się Uchwałę Nr XXXIX/230/2022 Rady Gminy Krasnosielc z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krasnosielc na lata 2023-2028 ze zmianami.

§ 5.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

Przewodnicząca Rady Gminy

  
Ewa Grabowska

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Dokument podpisany elektronicznie

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 XLVIII/282/2024 Rady Gminy Krasnosielc z dnia 12 stycznia 2024. r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Krasnosielc na lata 2024 - 2030

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2023	39 516 680,44	37 392 582,44	2 802 449,00	13 669,00	17 490 694,75	11 513 657,69	5 572 112,00	1 325 585,00	2 124 098,00	0,00	2 124 098,00
2024	37 401 229,00	30 915 991,00	4 039 074,00	19 926,00	17 260 508,00	4 525 316,00	5 071 167,00	1 325 000,00	6 485 238,00	0,00	6 485 238,00
2025	38 375 843,00	31 937 167,00	4 400 000,00	20 000,00	17 400 000,00	4 570 167,00	5 547 000,00	1 340 000,00	6 438 676,00	0,00	6 438 676,00
2026	34 491 000,00	31 991 000,00	4 500 000,00	21 000,00	17 400 000,00	4 570 000,00	5 500 000,00	1 350 000,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2027	33 991 000,00	31 991 000,00	4 500 000,00	21 000,00	17 400 000,00	4 570 000,00	5 500 000,00	1 350 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2028	33 991 000,00	31 991 000,00	4 500 000,00	21 000,00	17 400 000,00	4 570 000,00	5 500 000,00	1 350 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2029	31 991 000,00	31 991 000,00	4 500 000,00	21 000,00	17 400 000,00	4 570 000,00	5 500 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	31 991 000,00	31 991 000,00	4 500 000,00	21 000,00	17 400 000,00	4 570 000,00	5 500 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:											
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>			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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>				pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Wykonanie 2023	43 306 256,44	37 714 892,14	15 938 195,01	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	5 591 364,30	5 591 364,30	0,00	
2024	39 362 374,00	30 846 791,00	17 852 699,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	8 515 583,00	8 515 583,00	0,00	
2025	37 204 324,00	27 356 393,00	17 800 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	9 847 931,00	9 847 931,00	0,00	
2026	33 319 483,00	29 573 483,00	17 800 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	3 746 000,00	3 746 000,00	0,00	
2027	33 004 095,00	29 837 366,00	17 800 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	3 166 729,00	3 166 729,00	0,00	
2028	33 004 095,00	29 804 095,00	17 800 000,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	
2029	31 141 147,00	31 141 147,00	17 800 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	31 141 147,44	31 141 147,44	17 800 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2023	-3 789 576,00	0,00	8 168 964,00	2 994 931,00	2 427 832,00	4 321 131,00	508 842,00	852 902,00	0,00	
2024	-1 961 145,00	0,00	6 512 555,00	2 700 266,00	1 961 145,00	3 812 289,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 171 519,00	1 171 519,00	3 812 289,00	0,00	0,00	3 812 289,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 171 517,00	1 171 517,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	986 905,00	986 905,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	986 905,00	986 905,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	849 853,00	849 853,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	849 852,56	849 852,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			z tego:		
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	4 379 388,00	567 099,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 551 410,00	739 121,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 983 808,00	1 171 519,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 171 517,00	1 171 517,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	986 905,00	986 905,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	986 905,00	986 905,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	849 853,00	849 853,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	849 852,56	849 852,56	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>					
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	3 812 289,00	4 055 406,56	0,00	-322 309,70	4 851 723,30	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 812 289,00	6 016 551,56	0,00	69 200,00	3 881 489,00	
2025	x	x	x	x	0,00	3 812 289,00	4 845 032,56	0,00	4 580 774,00	8 393 063,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 673 515,56	0,00	2 417 517,00	2 417 517,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 686 610,56	0,00	2 153 634,00	2 153 634,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 699 705,56	0,00	2 186 905,00	2 186 905,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	849 852,56	0,00	849 853,00	849 853,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	849 852,56	849 852,56	

<sup>8)</sup> 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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2023	0,00%	-0,11%	-0,11%	x	x	x	x
2024	3,56%	1,02%	1,02%	13,23%	13,23%	TAK	TAK
2025	5,38%	17,83%	x	11,46%	11,46%	TAK	TAK
2026	5,18%	9,73%	x	11,25%	11,25%	TAK	TAK
2027	4,26%	8,51%	x	10,22%	10,22%	TAK	TAK
2028	4,11%	8,49%	x	9,46%	9,46%	TAK	TAK
2029	3,46%	3,46%	x	8,36%	8,36%	TAK	TAK
2030	3,32%	3,32%	x	6,99%	6,99%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2023	33 460,00	33 460,00	33 460,00	299 369,00	299 369,00	299 369,00	196 465,70	196 465,70	173 340,70
2024	0,00	0,00	0,00	170 238,00	170 238,00	170 238,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	4 108 676,00	4 108 676,00	4 108 676,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	154 506,00	154 506,00	154 506,00	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



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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2023	482 720,30	482 720,30	318 330,30	9 011 589,00	5 658 675,70	3 352 913,30	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	186 425,00	186 425,00	170 238,00	8 505 583,00	0,00	8 505 583,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 977 931,00	5 977 931,00	4 108 676,00	9 847 931,00	0,00	9 847 931,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	169 229,00	169 229,00	154 506,00	169 229,00	0,00	169 229,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	w tym:						
						dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2023	567 098,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	311 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	311 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	311 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	126 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

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

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

PRZEWODNICZĄCY RADY

Ewa Grabowska

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XLVIII/282/2024 Rady Gminy Krasnosielc z dnia 12 stycznia 2024 r..

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				19 857 552,00	8 505 583,00	9 847 931,00	169 229,00	0,00	5 471 654,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				19 857 552,00	8 505 583,00	9 847 931,00	169 229,00	0,00	5 471 654,00
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:				6 804 884,00	186 425,00	5 977 931,00	169 229,00	0,00	601 654,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 804 884,00	186 425,00	5 977 931,00	169 229,00	0,00	601 654,00
1.1.2.1	Poprawa infrastruktury w zakresie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Krasnosielc - Rozbudowa SUW w Drążdzewie i oczyszczalni ścieków przy SP w Rakach	Urząd Gminy Krasnosielc	2023	2025	6 143 230,00	0,00	5 731 931,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa żłobka samorządowego w Krasnosielcu - Opieka nad dziećmi do 3 r. życia	Urząd Gminy Krasnosielc	2023	2026	661 654,00	186 425,00	246 000,00	169 229,00	0,00	601 654,00
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				13 052 668,00	8 319 158,00	3 870 000,00	0,00	0,00	4 870 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 052 668,00	8 319 158,00	3 870 000,00	0,00	0,00	4 870 000,00
1.3.2.1	Budowa Ośrodka zdrowia w Krasnosielcu - Poprawa dostępu do usług zdrowotnych	Urząd Gminy Krasnosielc	2022	2024	3 662 140,00	3 262 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa kompleksu turystyczno-sportowego nad rzeką Orzyc - Poprawa atrakcyjności turystycznej w miejscowości Krasnosielc	Urząd Gminy Krasnosielc	2022	2024	4 390 528,00	4 056 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa i remont budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Krasnosielcu - Poprawa bazy kulturalnej	Urząd Gminy Krasnosielc	2023	2025	5 000 000,00	1 000 000,00	3 870 000,00	0,00	0,00	4 870 000,00

PRZEWODNICZĄCY RADY

*Ewa Grabowska*

Objaśnienia wartości przyjętych do uchwały Nr XLVIII/282/2024 Rady Gminy Krasnosielc z dnia 12 stycznia 2024 r. w sprawie wprowadzenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Krasnosielc na lata 2024-2030

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Krasnosielc została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Obejmuje lata 2024-2030, zakres czasowy jest wynikiem prognozy kwoty długu w zakresie zobowiązań już zaciągniętych jak również planowanych do zaciągnięcia.

Dane planistyczne zawarte w Wieloletniej prognozie finansowej na lata 2024-2030 są zgodne z planem budżetu na rok 2023 i planem przyjętym do 2024 r.

#### Dochody:

Z uwagi na sytuację gospodarczą spowodowaną wysoką inflacją trudno realistycznie określić poszczególne wielkości budżetowe.

W odniesieniu do planu dochodów w roku 2024 dochody bieżące zaplanowano zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Finansów w zakresie kwot subwencji oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na rok 2023. Zaplanowane dochody z tytułu dotacji na zadania własne i zadania zlecone są zgodne z propozycją otrzymaną z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego. W roku 2024 plan dochodów bieżących w stosunku do planu 2023 r. zmniejszono o 14,4% jest to wynikiem zmniejszonych planów dotacji na zadania bieżące realizowane ze środków programu Polski Ład. W roku 2024 udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych wzrosły o 44,1% w stosunku do roku 2023, subwencję ogólną zaplanowano na poziomie 99,44% dochodów roku 2023 r. zaplanowano pozostałe dochody bieżące na poziomie mniejszym o 17,56% oraz nieznaczny wzrost dochodów w latach 2025 i 2026. W ostatnich 4 latach prognozy plan dochodów bieżących pozostaje na niezmiennym poziomie.

W oparciu o analizę dochodów w latach poprzednich ze względu na wzrost płacy minimalnej zaplanowano w latach 2025 i 2026 nieznaczny wzrost dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz dochodów z tytułu subwencji (mając na uwadze rosnący wzrost wskaźnika inflacji). W latach 2027 -2030 WPF pozostawiono dochody bieżące na stałym poziomie z uwagi na bardzo odległy okres. Dochody majątkowe przyjęte w WPF dotyczą tylko dotacji na które gmina ma już zawarte umowy oraz promesy.

Na dzień sporządzenia prognozy nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku, dochody majątkowe przyjęte do planu to dotacje na zadania wieloletnie realizowane do roku 2025, na które gmina ma już podpisane umowy lub promesy jeśli chodzi o środki z programu „Polski Ład” . Dotacja z PROW na infrastrukturę wodociągową – umowa podpisana w 2022 r, promesa na budowę ośrodka zdrowia w Krasnosielcu i kompleksu turystyczno -sportowego oraz wstępna promesa na środki z krajowego programu „Polski Ład” na przebudowę dróg gminnych w latach 2026 i 2027.

#### Wydatki

W wydatkach bieżących w planie na 2024 r. zaplanowano spadek o 15,34 % w stosunku do roku poprzedniego wynika to z realizowanych w roku 2023 w ramach Polskiego Ładu wydatków na remonty nawierzchni drogowej. Wydatki na obsługę długu zaplanowano w oparciu o harmonogramy spłat i zaciągniętych kredytów oraz symulacji spłat dla nowego kredytu zaplanowanego do zaciągnięcia w roku 2024 z terminami spłat w latach 2025- 2030 r. Na dzień sporządzania prognozy gmina nie ma zaciągniętego kredytu zaplanowanego w 2023 r. Wydatki

na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano wyższe w stosunku do roku 2023 o 12,6% -uwzględniono wzrost wynagrodzeń nauczycieli o 12,3%, awans nauczycieli oraz wzrost wynagrodzeń dla pracowników administracji i obsługi wynikający z podwyższenia płacy minimalnej (głównie pracowników obsługi w placówkach oświatowych), zaplanowano odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe, wynagrodzenia pracowników samorządowych będą podwyższane w ramach posiadanych środków. Zaplanowane wydatki majątkowe będą realizowane z dotacji otrzymanej z samorządu Województwa Mazowieckiego w ramach „Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego” dotacji z PROW oraz środków z programu „Polski Ład” a także kredytu, który gmina musi zaciągnąć aby zrównoważyć budżet. Wynik budżetu roku 2024 to deficyt budżetowy w kwocie 1 961 145 zł , który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z kredytu bankowego, na dzień sporządzania projektu nie zaplanowano wolnych środków, które w każdym roku ma do dyspozycji gmina. Zaplanowano również środki w wysokości 3812289 zł – nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ( jest to subwencja otrzymana na zadania związane z kanalizacją gminy, która jest również zaplanowana po stronie rozchodów). Środki te umieszczone są na lokacie terminowej.

Do końca kwietnia 2024 r. po sporządzeniu sprawozdania NDS za I kwartał 2024 r. jeżeli wystąpią wolne środki zostaną wprowadzone zmiany .

Rozchody budżetu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat kredytów i symulacji kredytu zaplanowanego do zaciągnięcia w 2023 r. z terminem spłat od 2025 do 2030 r.

W załączniku Nr 2 Przedsięwzięcia zaplanowano przedsięwzięcia realizowane w ramach wydatków inwestycyjnych:

1. Poprawa infrastruktury w zakresie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Krasnosielc zadanie realizowane w trybie „zaprojektuj i wybuduj”. W ramach przedsięwzięcia zaplanowano rozbudowę SUW w Drażdżewie ( m in. nowe ujęcia wodne, wymiana urządzeń na stacji) . To przedsięwzięcie jest realizowane z dotacją z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich.
2. Budowa ośrodka zdrowia w Krasnosielcu zadanie realizowane w latach 2022- 2024, zadanie dofinansowane ze środków programu „Polski Ład”
3. Budowa kompleksu turystyczno- sportowego nad rzeką Orzyc, zadanie dofinansowane ze środków programu „Polski Ład”
4. Rozbudowa i remont budynku GOK w Krasnosielcu zadanie realizowane w latach 2023-2025 ze środków Województwa Mazowieckiego instrument zadań ważnych
5. Budowa żłobka samorządowego w Krasnosielcu realizacja w latach 2023-2026 w ramach środków z KPO.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Ewa Grabowska