

Projekt

Uchwała Nr
Rady Gminy Krokowa
z dnia roku

o zmianie uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krokowa

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15, ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ((Dz. U. z 2025 roku poz.1153 zm.: Dz.U. z 2025 r. poz.1436), oraz art.226, art.227, art.228, art.230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U z 2025 roku poz.1483; zm: Dz. U. z 2025r. poz.39,poz.1844 i poz.1846)

Rada Gminy Krokowa uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Krokowa stanowiąca załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXVII/225/2025 Rady Gminy Krokowa z dnia 18.12.2025 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krokowa, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowiący załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXVII/225/2025 Rady Gminy Krokowa z dnia 18.12.2025 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krokowa, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Pozostałe zapisy uchwały pozostają bez zmian.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Krokowa.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego.

SPRAWDZONO
pod względem
formalno-prawnym

ADWOKAT

Kamila Łuszcz

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krokowa na lata 2026-2036

Zarządzenie nr 0050.47.2026 Wójta Gminy Krokowa z dnia 27.02.2026 roku

- I) 1. Decyzją Wojewody Pomorskiego nr 1/UB/49.5/2026 z dnia 10.02.2026 roku ustalono plan dochodów i dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej realizowanych na podstawie porozumień oraz zadania własne ujęte w ustawie budżetowej na 2026 rok,
2. Na podstawie pisma zwiększono plan finansowy Funduszu Pomocy:
- świadczenia rodzinne i koszty obsługi -327 zł.
3. Zwiększenie planu dochodów i wydatków o kwotę 173.006,82 - środki z Unii Europejskiej dotyczące realizacji zadania: „Wsparcie szkół podstawowych Gminy Krokowa w zakresie kształtowania kompetencji kluczowych”

W związku z powyższym dochody bieżące i wydatki bieżące zwiększa się o 146.878,82 zł.

II) Dokonuje się przeniesienia wydatków między rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej w kwocie 174.878 zł:

W rozdziale 75011/4210/4360 – 150 zł – Urząd Gminy Krokowa,
W rozdziale 75023/75085/4010/4110/4120/4710 – 122.823 zł – Urząd Gminy Krokowa / CUW Gminy Krokowa,
W rozdziale 80101/4800/80195/6060 – 28.905 zł – ZSP Krokowa -celem wymiany kotła gazowego
w Publicznym Przedszkolu w Lubocinie,
W rozdziale 80101/4800/4210 – 20.000 zł – SP Żarnowiec –remont i malowanie sali gimnastycznej,
W rozdziale 90002/4300/4210 -1.000 zł – Urząd Gminy Krokowa,
W rozdziale 92105/4220/4300 -2.000 zł –sołectwo Białogóra

Przeniesienie planu finansowego rozdziału 80113 z Urzędu Gminy Krokowa do CUW Gminy Krokowa w związku z częściowym przekazaniem zadania dowożenia uczniów do szkół w w kwocie 164.000 zł.

III) Dokonuje się rozdysponowania rezerwy celowej do dyspozycji sołectw w kwocie 16.301,49 zł

z przeznaczeniem na:

- sołectwo Wierzchucino -zakup ławek i stołów – 7.000 zł (90095-4210),
- sołectwo Krokowa – zakup urządzenia do robienia granity -2.801,49 zł (70095-4210),
- sołectwo Wierzchucino –zakup kamer do monitoringu w ZSP w Wierzchucinie -2.500 zł (75495-4210).
- sołectwo Prusewo –zakup maszyny do robienia waty cukrowej -4.000 zł (70095-4210).

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 marca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krokowa:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 014 577,42 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 014 577,42 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 3 181 336,49 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 776 701,64 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 404 634,85 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 305 853,16 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	146 223 546,64	+2 014 577,42	148 238 124,06
Dochody bieżące	91 027 920,66	+2 014 577,42	93 042 498,08
Dotacje bieżące	5 987 797,66	+516 239,14	6 504 036,80
Pozostałe	38 100 238,00	+1 498 338,28	39 598 576,28
Wydatki ogółem	146 362 640,73	+3 181 336,49	149 543 977,22
Wydatki bieżące	83 037 342,02	+776 701,64	83 814 043,66
Wynagrodzenia i pochodne	43 030 213,20	-6 126,00	43 024 087,20
Pozostałe wydatki bieżące	39 307 128,82	+782 827,64	40 089 956,46
Wydatki majątkowe	63 325 298,71	+2 404 634,85	65 729 933,56
Wynik budżetu	-139 094,09	-1 166 759,07	-1 305 853,16

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krokowa:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 166 759,07 zł i po zmianach wynoszą 4 249 958,16 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	3 083 199,09	+1 166 759,07	4 249 958,16
Wolne środki	3 083 199,09	+1 166 759,07	4 249 958,16

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krokowa na lata 2026-2036 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2026	4,21%	18,13%	TAK	18,41%	TAK
2027	4,06%	16,90%	TAK	17,18%	TAK
2028	3,03%	16,14%	TAK	16,43%	TAK
2029	2,25%	14,42%	TAK	14,70%	TAK
2030	2,22%	14,13%	TAK	14,41%	TAK

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2031	2,06%	13,18%	TAK	13,46%	TAK
2032	1,91%	12,61%	TAK	12,89%	TAK
2033	1,87%	12,87%	TAK	12,87%	TAK
2034	1,53%	13,34%	TAK	13,34%	TAK
2035	1,47%	13,74%	TAK	13,74%	TAK
2036	0,91%	14,51%	TAK	14,51%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Krokowa spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krokowa obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

W załączniku przedsięwzięć wprowadzono następujące zmiany:

1. Dofinansowanie funkcjonowania przez okres 36 m-cy 38 nowych miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w istniejącej instytucji Zespół Żłobków Gminy Krokowa -Publiczny Żłobek nr 1 w Krokowej przy ul. Szkolnej 6 Krokowa
2. Poprawa dostępności i jakości edukacji włączającej w Gminie Krokowa
3. Rozwój OWP z terenu Gminy Krokowa -etap 2
4. Wykonanie projektów budowy dróg gminnych
5. Budowa centrum sportowo-rekreacyjnego przy Szkole Podstawowej w Krokowej

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

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 III/2026
z dnia 2026-03-26
- projekt -

Wyszczególnienie	1	z tego:							z tego:		w tym:		
		Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości		Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp		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		
2026		148 238 124,06	33 022 131,00	1 361 415,00	12 556 339,00	6 504 036,80	39 598 576,28	18 690 435,00	55 195 625,98	6 546 250,00	48 643 012,98		
2027		122 557 637,00	33 663 088,00	1 694 334,00	12 895 459,00	6 895 260,00	37 585 016,00	19 009 340,00	29 824 500,00	1 964 500,00	27 860 000,00		
2028		91 997 257,94	33 542 634,00	1 769 775,00	12 200 532,00	7 088 327,00	35 543 705,00	19 541 602,00	1 852 284,94	1 852 284,94	0,00		
2029		92 857 103,20	33 887 128,20	1 847 329,00	12 514 147,00	7 286 800,00	36 538 929,00	20 088 767,00	782 770,00	782 770,00	0,00		
2030		93 746 777,80	33 354 892,80	1 918 512,00	12 802 001,00	7 468 970,00	37 452 402,00	20 590 986,00	750 000,00	750 000,00	0,00		
2031		95 088 493,36	33 205 561,80	1 991 475,00	12 097 051,00	7 655 694,00	36 388 712,00	19 105 761,00	750 000,00	750 000,00	0,00		
2032		99 460 608,00	35 999 353,00	2 086 282,00	12 399 477,00	7 847 086,00	39 348 430,00	21 633 405,00	800 000,00	800 000,00	0,00		
2033		100 822 889,00	35 893 087,00	2 142 919,00	12 709 464,00	8 043 263,00	39 332 141,00	22 174 240,00	850 000,00	850 000,00	0,00		
2034		104 192 647,00	37 559 164,00	2 221 492,00	13 027 201,00	8 244 345,00	41 340 445,00	22 728 596,00	800 000,00	800 000,00	0,00		
2035		106 777 463,00	38 498 143,00	2 302 029,00	13 352 881,00	8 450 454,00	42 373 956,00	23 296 811,00	800 000,00	800 000,00	0,00		
2036		109 426 900,00	39 460 597,00	2 384 580,00	13 686 703,00	8 661 715,00	43 433 305,00	23 879 231,00	800 000,00	800 000,00	0,00		

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje się 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 dołącze 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.

z tego:												
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	w tym:							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				
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
2026	149 543 977,22	83 814 043,66	43 024 087,20	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	65 729 933,56	65 229 933,56	91 650,00
2027	119 786 649,00	80 826 649,00	41 562 113,00	0,00	0,00	711 814,00	0,00	0,00	0,00	38 960 000,00	38 960 000,00	0,00
2028	90 053 152,94	80 242 536,94	41 958 115,00	0,00	0,00	575 145,00	0,00	0,00	0,00	9 810 616,00	8 250 000,00	0,00
2029	91 459 118,20	82 069 089,20	42 572 877,00	0,00	0,00	505 802,00	0,00	0,00	0,00	9 390 029,00	0,00	0,00
2030	92 348 792,80	82 191 585,80	43 336 094,79	0,00	0,00	498 569,00	0,00	0,00	0,00	10 157 207,00	0,00	0,00
2031	93 690 508,38	85 451 996,27	44 042 219,00	0,00	0,00	384 391,00	0,00	0,00	0,00	8 238 512,11	0,00	0,00
2032	98 062 623,00	85 860 599,89	45 243 232,00	0,00	0,00	337 366,00	0,00	0,00	0,00	12 202 023,11	0,00	0,00
2033	99 424 904,00	86 265 292,89	45 460 259,00	0,00	0,00	320 321,00	0,00	0,00	0,00	13 159 611,11	0,00	0,00
2034	103 044 662,00	87 033 609,89	45 679 960,00	0,00	0,00	303 266,00	0,00	0,00	0,00	16 011 052,11	0,00	0,00
2035	105 629 478,00	88 700 942,89	45 914 599,00	0,00	0,00	286 251,00	0,00	0,00	0,00	16 928 535,11	0,00	0,00
2036	108 765 631,24	89 837 096,13	46 136 449,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	18 928 535,11	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	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	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:	
							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			
2026	-1 305 853,16	0,00	4 249 958,16	0,00	0,00	0,00	0,00	4 249 958,16	1 305 853,16			
2027	2 770 988,00	2 770 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	1 944 105,00	1 944 105,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	1 397 985,00	1 397 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	1 397 985,00	1 397 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	1 397 985,00	1 397 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	1 397 985,00	1 397 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2033	1 397 985,00	1 397 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2034	1 147 985,00	1 147 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2035	1 147 985,00	1 147 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2036	661 268,76	661 268,76	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)				łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 944 105,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 770 988,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 944 105,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 397 985,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 397 985,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 397 985,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 397 985,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 397 985,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 147 985,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 147 985,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	661 268,76	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:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
	z tego:													
	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	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 a skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x				
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				
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 662 256,76	0,00	9 228 454,42	13 478 412,58				
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	11 891 288,76	0,00	11 906 488,00	11 906 488,00				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	9 947 163,76	0,00	9 902 436,06	9 902 436,06				
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	8 549 178,76	0,00	10 005 244,00	10 005 244,00				
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 151 193,76	0,00	10 805 192,00	10 805 192,00				
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 753 208,76	0,00	8 886 497,11	8 886 497,11				
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 355 223,76	0,00	12 800 008,11	12 800 008,11				
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 957 238,76	0,00	13 707 596,11	13 707 596,11				
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 809 253,76	0,00	16 359 037,11	16 359 037,11				
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	661 268,76	0,00	17 276 520,11	17 276 520,11				
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	18 789 803,87	18 789 803,87				

^{b)} 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. 228 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu 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 z tytułu 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 z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wyszczególnienie						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	4,21%	12,05%	18,13%	18,41%	TAK	TAK
2027	4,06%	14,70%	16,91%	17,19%	TAK	TAK
2028	3,03%	12,61%	16,15%	16,43%	TAK	TAK
2029	2,25%	12,40%	14,43%	14,71%	TAK	TAK
2030	2,22%	13,22%	14,13%	14,42%	TAK	TAK
2031	2,06%	10,70%	13,18%	13,46%	TAK	TAK
2032	1,91%	14,47%	12,62%	12,90%	TAK	TAK
2033	1,87%	15,26%	12,88%	12,88%	TAK	TAK
2034	1,53%	17,51%	13,34%	13,34%	TAK	TAK
2035	1,47%	18,01%	13,74%	13,74%	TAK	TAK
2036	0,91%	19,05%	14,51%	14,51%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	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:		Wydanki 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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
2026	735 798,80	735 798,80	660 827,66	265 548,98	265 548,98	265 548,98	1 239 222,43	1 239 222,43	1 102 035,34
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	381 216,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 304,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki 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
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe					
							w tym:				
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	
2026	883 974,75	883 974,75	643 566,34	62 931 095,94	1 365 543,43	61 565 552,51	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	39 341 216,00	381 216,00	38 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	8 345 304,00	95 304,00	8 250 000,00	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	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza 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 ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			w tym:								
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	2 944 105,00	1 314,58	1 314,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 770 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 944 105,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 397 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 397 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 397 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 397 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 397 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 147 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 147 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	661 268,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				165 062 610,90	62 931 095,94	39 341 216,00	8 345 304,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				3 950 766,71	1 365 543,43	381 216,00	95 304,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				161 111 844,19	61 565 552,51	38 960 000,00	8 250 000,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				4 795 094,36	2 123 197,18	381 216,00	95 304,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 756 426,71	1 239 222,43	381 216,00	95 304,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Rozwój OWP z terenu Gminy Krokowa - etap 2	Urząd Gminy w Krokowej	2024	2026	1 267 717,64	219 871,96	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Wsparcie szkół podstawowych z Gminy Krokowa w zakresie kształtowania kompetencji kluczowych	KROKOWA	2024	2026	1 042 695,44	359 768,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Cyberbezpieczna Gmina Krokowa –grant Funduszu Europejskiego na Rozwój Cyfrowy/FERC.02.02.–CS.01-001/23/2284/FERC.02.02-CS.01-001/23/2024	KROKOWA	2024	2026	98 620,00	74 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Dofinansowanie funkcjonowania przez okres 36 m-cy 38 nowych miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w istniejącej instytucji Zespół Żłobków Gminy Krokowa –Publiczny Żłobek nr 1 w Krokowej przy ul. Szkolnej 6 Krokowa	ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW GMINY KROKOWA	2025	2028	1 143 648,00	381 216,00	381 216,00	95 304,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Poprawa dostępności i jakości edukacji włączającej w Gminie Krokowa	Urząd Gminy w Krokowej	2024	2026	203 745,63	203 745,63	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 038 667,65	883 974,75	0,00	0,00	0,00	0,00

[illegible]

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 715 742,43
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	219 871,96
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	359 768,84
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74 620,00

	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	857 736,00
--	------	------	------	------	------	------------

[illegible]

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			od	do						
1.1.2.1	Cyberbezpieczna Gmina Krokowa -grant Funduszu Europejskiego na Rozwój Cyfrowy FERC.02.02.-CS.01-001/23/22284/FERC.02.02-CS.01-001/23/2024	KROKOWA	2024	2026	488 709,75	488 709,75	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Bezpieczna Gmina -zakup specjalistycznego wyposażenia w celu zwalczania klęsk żywiołowych dla jednostek ratowniczych w Gminach Gniewino i Krokowa	Urząd Gminy w Krokowej	2025	2026	384 265,00	384 265,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Rozwój OWP z terenu Gminy Krokowa - etap 2	Urząd Gminy w Krokowej	2024	2026	165 692,90	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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					160 267 516,54	38 960 000,00	8 250 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				194 340,00	126 321,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Opracowanie planu ogólnego dla Gminy Krokowa	KROKOWA	2025	2026	194 340,00	126 321,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				160 073 176,54	60 681 577,76	38 960 000,00	8 250 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa dróg gminnych w m. Wierzhucino, Sławoszyno, Lubkowo, O dargowo i Karlikowo -RFRD	KROKOWA	2023	2026	17 765 341,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy Krokowa Polski Łód - edycja nr 2	KROKOWA	2021	2026	12 341 078,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej nr 108006G wraz z budową ronda na skrzyżowaniu drogi wojewódzkiej, powiatowej i gminnej -Polski Łód	KROKOWA	2023	2027	47 720 000,00	22 660 000,00	25 060 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			od	do						
1.3.2.4	Rozbudowa i modernizacja systemu wodociągowego na terenie Gminy Krokowa PŁ-ed.6-PGR	Urząd Gminy w Krokowej	2024	2026	1 641 000,00	1 581 995,10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa i modernizacja systemu kanalizacyjnego na terenie Gminy Krokowa -PŁ-ed.6-PGR	Urząd Gminy w Krokowej	2024	2026	1 740 000,00	634 004,90	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Krokowa - PŁ -ed.8	Urząd Gminy w Krokowej	2024	2026	10 846 416,86	5 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa centrum sportowo-rekreacyjnego przy Szkole Podstawowej w Krokowej (PŁ-ed.8)	Urząd Gminy w Krokowej	2024	2026	34 870 000,00	19 667 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowy dróg wojewódzkich na terenie gminy Krokowa	Urząd Gminy w Krokowej	2024	2026	780 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Wykonanie projektów budowy, przebudowy dróg gminnych -	Urząd Gminy w Krokowej	2023	2027	1 834 340,68	1 118 113,76	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa i budowa dróg gminnych w miejscowościach :Białogóra, Odargowo,P ruszewo, Dębki	Urząd Gminy w Krokowej	2024	2027	12 895 000,00	6 500 000,00	5 600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa, nadbudowa i rozbudowa części garażowej budynku na potrzeby OSP wraz z modernizacją terenu placu manewrowego i postojowego w Tyłowie	Urząd Gminy w Krokowej	2025	2026	350 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	zakup wagi najazdowej -gospodarka odpadami	Urząd Gminy w Krokowej	2025	2026	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Rozbudowa obiektu Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Żarnowcu-Dmuchaowie -	Urząd Gminy w Krokowej	2025	2027	600 000,00	250 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Modernizacja budynku OSP Białogóra	KROKOWA	2026	2027	550 000,00	50 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa dróg gminnych:ulicy Polnej w Kłaninie oraz ul. Spokojnej na odcinku Goszczyno - Krokowa	Urząd Gminy w Krokowej	2025	2028	16 050 000,00	550 000,00	7 250 000,00	8 250 000,00	0,00	0,00

