

Projekt

Uchwała nr
Rady Gminy Krokowa
z dnia roku

w sprawie zmiany uchwały Nr LXXIV/715/2023 Rady Gminy Krokowa z dnia 14 grudnia 2023 roku 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 (t. j. Dz. U. z 2024r. poz. 609 z późn.zm) oraz art.226, art.227, art.228, art.230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.)

Rada Gminy Krokowa uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Krokowa stanowiąca załącznik Nr 1 do uchwały Nr LXXIV/715/2023 Rady Gminy Krokowa z dnia 14.12.2023 roku w sprawie przyjęcia 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 LXXIV/715/2023 Rady Gminy Krokowa z dnia 14.12.2023 roku w sprawie przyjęcia 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.

SPRAWDZONO
pod względem
formalno-prawnym
ADWOKAT
Kamilla Luszczyńska

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krokowa na lata 2024-2036

Zarządzenie nr 0050.156.2024 Wójta Gminy Krokowa z dnia 15.07.2024 roku w sprawie zmian budżetu na 2024 rok

1. Decyzją Wojewody Pomorskiego nr 107.1/2024 z dnia 1 lipca 2024 roku zwiększono plan dotacji w kwocie 29.000 zł w dziale 852-85230 z przeznaczeniem na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin tj. dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego rządowego programu „Posiłek w Szkole i w domu „

2. Dokonano zwiększenia planu dochodów i wydatków związanych ze zwrotem dotacji w rozdziale 85502 w kwocie 20.000 zł

W związku z powyższym dochody bieżące i wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 49.000 zł

Zarządzenie nr 0050.165.2024 Wójta Gminy Krokowa z dnia 31.07.2024 roku w sprawie zmian budżetu na 2024 rok

1. Decyzją Wojewody Pomorskiego nr 5.1/2024 z dnia 31 lipca 2024 roku zwiększono plan dotacji w kwocie 400.000 zł w dziale 855-85502 z przeznaczeniem na świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny, zasiłek dla opiekuna, składki społeczne i koszty obsługi.

2. Decyzją Wojewody Pomorskiego nr 95.5/2024 z dnia 31 lipca 2024 roku zwiększono plan dotacji w kwocie 1.000 zł w dziale 855-85513 z przeznaczeniem na opłacenie składki zdrowotnej od świadczenia pielęgnacyjnego, specjalnego zasiłku opiekuńczego oraz zasiłku dla opiekuna na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

3. Pismem z dnia 04.06.2024 Wojewoda Pomorski zwiększył plan ze środków z Funduszu Pomocy na rzecz Ukrainie dla jst:

- jednorazowe świadczenie pieniężne w wys.300 zł na osobę i obsługę zadania - 1800 zł –zadanie nr 22
- świadczenia rodzinne i koszty obsługi – 5.203 zł –zad.24

4. Na podstawie pisma zwiększono wsparcie z tytułu realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych

z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy w związku

z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w kwocie 14.712 zł za okres VI/2024 roku.

W związku z powyższym dochody bieżące i wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 422.715 zł

Zarządzenie nr 0050.181.2024 Wójta Gminy Krokowa z dnia 13.08.2024 roku w sprawie zmian budżetu na 2024 rok

1. Pismem z dnia 01.08.2024 Wojewoda Pomorski zwiększył plan ze środków z Funduszu Pomocy na rzecz Ukrainie dla jst z tytułu potwierdzenia tożsamości obywateli Ukrainy za I półrocze 2024 roku w kwocie 6,33 zł

2. Decyzją Wojewody Pomorskiego nr 2/103.2/2024 z dnia 8 sierpnia 2024 roku zwiększono plan dotacji w kwocie 126.051,00 zł w dziale 801-80153 z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały ćwiczeniowe i edukacyjne.

3. Pismem z dnia 07.08.2024 Wojewoda Pomorski zwiększył plan ze środków z Funduszu Pomocy na rzecz Ukrainie dla jst:

- wypłata świadczeń pieniężnych na podstawie art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022 o pomocy obywatelom Ukrainy -1.160 zł –zadanie nr 5

- świadczenia rodzinne i koszty obsługi – 5.203 zł –zad.24

4. Decyzją Wojewody Pomorskiego nr 134.2/2024 z dnia 6 sierpnia 2024 roku zwiększono plan dotacji w kwocie 115.584 zł w dziale 855-85516 z przeznaczeniem na dofinansowanie wynagrodzeń w postaci dodatku motywacyjnego oraz kosztów składek od tych wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w samorządowych instytucjach opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 na lata 2024 -2027 ustanowionego uchwałą nr 64 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024 roku w sprawie ustanowienia rządowego programu.

5. Dokonano zwiększenia planu dochodów i wydatków związanych ze zwrotem dotacji w rozdziale 85502 w kwocie 1.000 zł

W związku z powyższym dochody bieżące i wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 249.004,33 zł

Uchwała nrRady Gminy Krokowa z dniaw sprawie zmian budżetu na 2024 rok

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 sierpnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krokowa:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 578 788,16 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 3 021 302,77 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 557 485,39 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 3 585 761,16 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 3 131 050,77 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 454 710,39 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -14 164 656,58 zł.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	103 189 182,12	+3 578 788,16	106 767 970,28
Dochody bieżące	75 652 103,51	+3 021 302,77	78 673 406,28
Subwencja ogólna	20 183 158,00	+2 004 244,00	22 187 402,00
Dotacje bieżące	10 774 103,29	+846 847,77	11 620 951,06
Pozostałe	32 654 399,22	+170 211,00	32 824 610,22
Dochody majątkowe	27 537 078,61	+557 485,39	28 094 564,00
Sprzedaż majątku	6 907 287,00	+163 000,00	7 070 287,00
Wydatki ogółem	117 346 865,70	+3 585 761,16	120 932 626,86
Wydatki bieżące	77 637 852,90	+3 131 050,77	80 768 903,67
Wynagrodzenia i pochodne	35 047 640,28	+2 146 766,20	37 194 406,48
Pozostałe wydatki bieżące	41 590 212,62	+984 284,57	42 574 497,19
Wydatki majątkowe	39 709 012,80	+454 710,39	40 163 723,19
Wynik budżetu	-14 157 683,58	-6 973,00	-14 164 656,58

Zródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krokowa:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 6 973,00 zł i po zmianach wynoszą 18 810 745,58 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.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	18 803 772,58	+6 973,00	18 810 745,58
Wolne środki	10 713 533,93	+6 973,00	10 720 506,93

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krokowa na lata 2024-2036 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	8,19%	20,15%	TAK	20,62%	TAK
2025	7,58%	18,66%	TAK	19,13%	TAK
2026	5,17%	11,77%	TAK	13,10%	TAK
2027	4,36%	10,01%	TAK	11,34%	TAK
2028	2,76%	8,36%	TAK	9,69%	TAK
2029	1,89%	6,96%	TAK	8,29%	TAK
2030	1,87%	6,58%	TAK	7,91%	TAK
2031	1,85%	8,25%	TAK	8,25%	TAK
2032	1,78%	10,17%	TAK	10,17%	TAK
2033	1,74%	10,20%	TAK	10,20%	TAK
2034	1,70%	11,68%	TAK	11,68%	TAK
2035	1,67%	13,00%	TAK	13,00%	TAK
2036	1,09%	13,82%	TAK	13,82%	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 30.09.2023 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.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. „Rozbudowa, modernizacja i doposażenie systemu wodociągowego edycja 1” kwota 25.000 zł, po zmianie limit wydatków 2024 roku stanowi kwotę 444.996,25 zł
- „Rozbudowa, modernizacja i doposażenie systemu kanalizacyjnego edycja 1 ” kwota 35.000 zł, po zmianie limit wydatków 2024 roku stanowi kwotę 2.438.096,75 zł
- „Przebudowa dróg gminnych w m:Wierzchucino, Karwieńskie Błoto Pierwsze, Sławoszynko i Lubocino kwota 49.300 zł, po zmianie limit wydatków 2024 roku stanowi kwotę 4.737.611 zł
- Zwiększa się limit wydatków zadania „Przebudowa dróg gminnych w m/ Wierzchucino, Sławoszyno, Lubkowo, Odargowo, Karlikowo” o 350.000 zł wkładu własnego w 2025 roku, po zmianie limit wydatków 2025 roku stanowi kwotę 5.550.000 zł

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 Rady Gminy Krokowa z dnia

Wyszczególnienie	1	z tego:							z tego:		w tym:	
		z tego:							z tego:			
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:	1.2	1.2.1		1.2.2
Dochody ogółem ^x		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 przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾		z podalku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2			
2024	106 767 970,28	78 673 406,28	2 800 237,00	22 187 402,00	11 620 951,06	32 824 610,22	17 775 849,19	28 034 564,00	7 070 287,00	21 004 277,00		
2025	135 597 038,04	75 535 162,27	2 915 047,00	20 223 430,00	8 941 944,00	32 760 946,00	18 296 459,00	60 061 875,77	6 945 258,73	53 116 617,04		
2026	122 235 693,00	73 675 693,00	3 005 413,00	20 850 356,00	6 126 144,00	33 776 535,00	18 863 649,00	48 560 000,00	2 200 000,00	46 360 000,00		
2027	80 341 803,00	75 517 585,00	3 080 548,00	21 371 615,00	6 279 298,00	34 620 948,00	19 335 240,00	4 824 218,00	2 964 500,00	1 859 718,00		
2028	82 951 361,00	78 632 077,00	3 166 803,00	21 970 020,00	6 455 118,00	36 590 335,00	19 876 627,00	4 319 284,00	4 319 284,00	0,00		
2029	83 433 282,00	80 650 512,00	3 249 140,00	22 541 241,00	6 622 951,00	36 515 684,00	20 393 419,00	2 782 770,00	2 782 770,00	0,00		
2030	84 299 563,89	81 641 774,00	3 330 368,00	23 104 772,00	6 788 525,00	37 428 576,00	20 903 254,00	2 657 789,89	750 000,00	0,00		
2031	83 351 178,00	82 601 178,00	3 410 297,00	23 659 287,00	6 951 450,00	38 326 862,00	21 404 932,00	750 000,00	750 000,00	0,00		
2032	86 324 005,00	85 524 005,00	3 488 734,00	24 203 451,00	7 111 333,00	39 208 380,00	21 897 245,00	800 000,00	800 000,00	0,00		
2033	88 341 057,00	87 491 057,00	3 568 975,00	24 760 130,00	7 274 894,00	40 110 173,00	22 400 882,00	850 000,00	850 000,00	0,00		
2034	90 303 351,00	89 503 351,00	3 651 061,00	25 329 613,00	7 442 217,00	41 032 707,00	22 916 102,00	800 000,00	800 000,00	0,00		
2035	92 361 927,00	91 561 927,00	3 735 035,00	25 912 194,00	7 613 388,00	41 976 459,00	23 443 172,00	800 000,00	800 000,00	0,00		
2036	92 361 927,00	91 561 927,00	3 735 035,00	25 912 194,00	7 613 388,00	41 976 459,00	22 443 172,00	800 000,00	800 000,00	0,00		

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, w tabeli 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.

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				w tym:	w tym:	w tym:
						3.1	4	4.1	4.1.1			
2024		-14 164 656,58	0,00	18 810 745,58	7 935 238,65	3 444 149,65	0,00	0,00	0,00	10 720 506,93	10 565 506,93	
2025		4 145 258,73	4 145 258,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026		2 694 104,89	2 694 104,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027		2 520 987,89	2 520 987,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028		1 694 104,73	1 694 104,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029		1 147 984,89	1 147 984,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030		1 147 984,89	1 147 984,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031		1 147 984,89	1 147 984,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032		1 147 984,89	1 147 984,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033		1 147 984,89	1 147 984,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034		1 147 984,89	1 147 984,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035		1 147 984,89	1 147 984,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036		661 259,86	661 259,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne zniejujące 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	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenie wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna 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 *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki β) a wydatkami bieżącymi x		
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	155 000,00	19 751 620,33	0,00	-2 095 497,39	8 780 009,54			
2025	x	x	x	x	0,00	15 606 361,60	0,00	8 120 000,00	8 120 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	12 912 256,71	0,00	2 894 104,89	2 894 104,89			
2027	x	x	x	x	0,00	10 391 268,82	0,00	4 573 929,89	4 573 929,89			
2028	x	x	x	x	0,00	8 697 164,09	0,00	7 185 436,73	7 185 436,73			
2029	x	x	x	x	0,00	7 549 179,20	0,00	7 755 243,89	7 755 243,89			
2030	x	x	x	x	0,00	6 401 194,31	0,00	8 647 402,00	8 647 402,00			
2031	x	x	x	x	0,00	5 253 209,42	0,00	8 636 497,00	8 636 497,00			
2032	x	x	x	x	0,00	4 105 224,53	0,00	10 550 008,00	10 550 008,00			
2033	x	x	x	x	0,00	2 957 239,64	0,00	12 457 596,00	12 457 596,00			
2034	x	x	x	x	0,00	1 809 254,75	0,00	13 359 037,00	13 359 037,00			
2035	x	x	x	x	0,00	661 269,86	0,00	13 276 520,00	13 276 520,00			
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	12 789 804,97	12 789 804,97			

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. 228 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	8.1 Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.2 Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	8.3 Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	8.3.1 Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	8.4 Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	8.4.1 Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
2025	7,66%	13,54%	18,66%	19,13%	TAK	TAK
2026	5,17%	5,47%	11,77%	13,10%	TAK	TAK
2027	4,36%	7,33%	10,01%	11,34%	TAK	TAK
2028	2,76%	10,37%	8,36%	9,69%	TAK	TAK
2029	1,89%	10,81%	6,96%	8,29%	TAK	TAK
2030	1,87%	11,89%	6,58%	7,91%	TAK	TAK
2031	1,85%	11,75%	8,25%	8,25%	TAK	TAK
2032	1,78%	13,77%	10,17%	10,17%	TAK	TAK
2033	1,74%	15,84%	10,20%	10,20%	TAK	TAK
2034	1,70%	16,58%	11,68%	11,68%	TAK	TAK
2035	1,67%	16,11%	13,00%	13,00%	TAK	TAK
2036	1,09%	15,53%	13,82%	13,82%	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

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	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	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
2024	3 068 963,98	3 068 963,98	1 405 143,00	1 405 143,00	1 294 537,83	3 068 963,98	3 068 963,98	2 839 207,31		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 442,00	0,00	0,00		
2026	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		
2028	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		
2030	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		
2032	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		
2034	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		
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Lp	Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydania na spłatę zobowiązań przeznaczonych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania na spłatę zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego przy padających 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		
		Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydania majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydania objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.2				10.3	10.4
		9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2024		1 174 485,80	1 174 485,80	857 487,63	37 386 394,19	5 239 853,78	32 146 540,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		4 971 417,04	0,00	0,00	64 022 859,04	21 442,00	64 001 417,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		1 100 000,00	0,00	0,00	48 760 000,00	0,00	48 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		0,00	0,00	0,00	5 600 000,00	0,00	5 600 000,00	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	0,00
2029		0,00	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	0,00
2031		0,00	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	0,00
2033		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035		0,00	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	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																					
Lp	Wyszczególnienie	Wydatki zwiększające dług ^x zmniejszające dług ^x	Splaty o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	w tym:				Wypłaty 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	Wypływ 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⁾									
				zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x		w tym:							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
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczonych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	zobowiązania w tym:														
2024		0,00	0,00	0,00	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	x	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	x	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	x	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	x	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	x	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	x	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	x	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	x	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	x	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	x	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	x	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	x	0,00	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 wzroście, 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.

^x Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji § 3 – § 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr Rady Gminy Krokowa z
dnia roku 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 2028
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				195 272 082,70	37 386 394,19	64 022 859,04	48 760 000,00	5 600 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				5 261 296,00	5 239 853,78	21 442,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				190 010 786,70	32 146 540,41	64 001 417,04	48 760 000,00	5 600 000,00	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:				8 742 713,45	3 749 854,19	4 992 859,04	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 961 296,00	2 939 853,78	21 442,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Utworzenie 38 nowych miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w istniejącej instytucji (Zespół żłobków Gminy Krokowa) w Gminie Krokowa	Urząd Gminy w Krokowej	2024	2026	6 642,00	0,00	6 642,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Rozwój OWP z terenu Gminy Krokowa - etap 2	Urząd Gminy w Krokowej	2024	2025	985 786,00	970 985,78	14 800,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Poprawa dostępności i jakości edukacji włączającej w Gminie Krokowa	Urząd Gminy w Krokowej	2024	2025	926 172,56	926 172,56	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Wsparcie szkół podstawowych z Gminy Krokowa w zakresie kształtowania kompetencji kluczowych	KROKOWA	2024	2025	1 042 695,44	1 042 695,44	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 781 417,45	810 000,41	4 971 417,04	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Utworzenie 38 nowych miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w istniejącej instytucji (Zespół żłobków Gminy Krokowa) w Gminie Krokowa	Urząd Gminy w Krokowej	2024	2026	4 719 117,04	30 000,00	4 689 117,04	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozwój OWP z terenu Gminy Krokowa - etap 2	Urząd Gminy w Krokowej	2024	2025	472 300,00	190 000,00	282 300,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			od	do						
1.1.2.3	Poprawa dostępności i jakości edukacji włączającej w Gminie Krokowa	Urząd Gminy w Krokowej	2024	2025	590 000,41	590 000,41	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				186 529 369,25	59 030 000,00	48 760 000,00	5 600 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Remont drogi nr 108013 G na odcinku Krokowa - Goszczyño	Urząd Gminy w Krokowej	2024	2025	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				184 229 369,25	59 030 000,00	48 760 000,00	5 600 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa dróg gminnych w m. Wierzuchucino, Sławoszyno, Żarnowiec	KROKOWA	2019	2024	5 852 670,00	1 195 835,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa i budowa ulicy Zamowieckiej oraz przebudowa ulicy Szkolnej w m. Krokowa	KROKOWA	2019	2024	2 140 241,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa dróg gminnych w miejscowościach :Białogóra, Żarnowiec, Sławoszyno	KROKOWA	2022	2024	14 085 488,00	5 639 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa dróg gminnych w miejscowościach: Wierzuchucino, Karwieńskie Błoto Pierwsze, Sławoszyno, Lubocino	KROKOWA	2022	2024	13 057 822,00	4 737 611,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa dróg gminnych w m. Wierzuchucino, Sławoszyno, Lubkowo, O dargowo i Karfikowo -RFRD	KROKOWA	2023	2026	17 765 341,00	5 015 341,00	5 550 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Rozbudowa, modernizacja i doposażenie systemu wodociągowego na terenie Gminy Krokowa -Polski Ład	KROKOWA	2021	2024	1 024 996,25	444 996,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rozbudowa modernizacja i doposażenie systemu kanalizacyjnego na terenie Gminy Krokowa - Polski Ład	KROKOWA	2022	2024	5 266 744,00	2 438 096,75	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			od	do						
1.3.2.8	Modernizacja infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy Krokowa Polski Łód - edycja nr 2	KROKOWA	2021	2024	9 897 150,00	4 332 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Modernizacja infrastruktury kanalizacyjnej na terenie Gminy Krokowa -Polski Łód-edycja 2	KROKOWA	2023	2024	8 325 000,00	4 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi gminnej nr 108006G wraz z budową ronda na skrzyżowaniu drogi wojewódzkiej, powiatowej i gminnej -Polski Łód	KROKOWA	2023	2026	44 920 000,00	800 000,00	22 060 000,00	22 060 000,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Rozbudowa i modernizacja systemu wodociągowego na terenie Gminy Krokowa PŁ-ed.6-PGR -	Urząd Gminy w Krokowej	2024	2025	1 150 000,00	50 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Rozbudowa i modernizacja systemu kanalizacyjnego na terenie Gminy Krokowa -PŁ-ed.6-PGR	Urząd Gminy w Krokowej	2024	2025	1 150 000,00	50 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Krokowa - PŁ -ed.8	Urząd Gminy w Krokowej	2024	2025	9 514 256,00	694 256,00	8 820 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa infrastruktury drogowej w pasie dróg wojewódzkich	KROKOWA	2022	2024	1 367 920,00	586 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa centrum sportowo-rekreacyjnego przy Szkole Podstawowej w Krokowej (PŁ-ed.8)	Urząd Gminy w Krokowej	2024	2026	33 510 000,00	60 000,00	18 350 000,00	15 100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Adaptacja pierwszego pietra Domu Ludowego w Wierzchninie	KROKOWA	2022	2024	739 287,00	315 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Przebudowy dróg wojewódzkich na terenie gminy Krokowa -Karlikowo, Świecino, Sulice, Krokowa (Porozumienie 16/DIF/2023)	Urząd Gminy w Krokowej	2024	2025	530 000,00	80 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Wykonanie projektów budowy, przebudowy dróg gminnych	Urząd Gminy w Krokowej	2023	2024	282 454,00	207 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Przebudowa zbiorników retencyjnych w Zlewni Krokowa	Urząd Gminy w Krokowej	2024	2025	550 000,00	50 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Przebudowa zbiorników retencyjnych w zlewni Sławoszyno	Urząd Gminy w Krokowej	2024	2025	550 000,00	50 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			od	do						
1.3.2.22	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Krokowa	Urząd Gminy w Krokowej	2024	2025	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Przebudowa i budowa dróg gminnych w miejscowościach :Białogórs, Odargowo, Pusewo, Dębki	Urząd Gminy w Krokowej	2024	2027	12 400 000,00	400 000,00	600 000,00	5 800 000,00	5 600 000,00	0,00

