

UCHWAŁA NR

RADY GMINY KROŚNICE

z dnia 27 września 2024 roku

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krośnice
na lata 2024-2035**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. 2023.40), oraz art. 226,227,228, 230 ust. 6 oraz art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U.2023.1270 ze zm.)

Rada Gminy Krośnice uchwala co następuje:

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Krośnice na lata 2024-2035 w brzmieniu ustalonym w załączniku nr 1 do uchwały.

§ 2. Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Objaśnienia do wartości ustalonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krośnice stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Krośnice.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia .

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krośnice na lata 2024-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 września 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krośnice:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 2 441 049,53 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 312 147,53 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 2 128 902,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 2 441 049,53 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 221 999,47 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 2 663 049,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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	72 323 173,39	-2 441 049,53	69 882 123,86
Dochody bieżące	52 270 602,71	-312 147,53	51 958 455,18
Pozostałe	24 177 910,13	-312 147,53	23 865 762,60
Dochody majątkowe	20 052 570,68	-2 128 902,00	17 923 668,68
Wydatki ogółem	76 585 505,81	-2 441 049,53	74 144 456,28
Wydatki bieżące	50 191 229,31	+221 999,47	50 413 228,78
Wynagrodzenia i pochodne	24 356 682,77	+10 000,00	24 366 682,77
Pozostałe wydatki bieżące	23 789 546,54	+211 999,47	24 001 546,01
Wydatki majątkowe	26 394 276,50	-2 663 049,00	23 731 227,50

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krośnice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krośnice na lata 2024-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 2. 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	13,20%	17,27%	TAK	17,15%	TAK
2025	11,98%	16,70%	TAK	16,58%	TAK
2026	9,92%	12,90%	TAK	12,73%	TAK
2027	10,49%	11,67%	TAK	11,49%	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)
2028	9,46%	10,96%	TAK	10,79%	TAK
2029	9,55%	9,91%	TAK	9,73%	TAK
2030	7,91%	8,82%	TAK	8,65%	TAK
2031	7,81%	9,66%	TAK	9,66%	TAK
2032	8,06%	10,26%	TAK	10,26%	TAK
2033	7,21%	10,76%	TAK	10,76%	TAK
2034	7,09%	11,54%	TAK	11,54%	TAK
2035	6,72%	12,33%	TAK	12,33%	TAK

Zródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Krośnice 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 Krośnice obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Wykonanie Planu Ogólnego dla Gminy Krośnice

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Krośnice oraz z PSZOK w Wierzchowicach;
2. Termomodernizacja wraz z przebudową i nadbudową szkoły podstawowej w Kuźnicy Czeszyckiej wraz z infrastrukturą towarzyszącą i zagospodarowaniem terenu;
3. Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej - Urzędu Gminy w Krośnicach;
4. Budowa brakujących odcinków sieci wodociągowej w miejscowościach Gminy Krośnice;
5. Budowa tras rowerowych na terenie Gminy Krośnice w ramach budowy tras rowerowych Województwa Dolnośląskiego "Cyklostrada Dolnośląska";
6. Budowa instalacji fotowoltaicznej na potrzeby obiektu Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji "Krośnicka Przystań";
7. Budowa świetlicy wiejskiej w Dąbrowie.

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 Krośnice z dnia 27 września 2024 r.
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krośnice na lata 2024 - 2035

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2024	69 882 123,86	51 958 455,18	7 292 586,00	271 141,00	12 553 172,00	7 975 793,58	23 865 762,60	12 950 000,00	17 923 668,68	2 856 200,00	15 062 468,68	
2025	54 678 150,00	50 182 387,00	7 657 215,00	284 700,00	11 343 600,00	5 906 000,00	24 990 872,00	13 983 887,00	4 495 763,00	1 200 000,00	3 295 763,00	
2026	53 626 050,00	52 626 050,00	8 040 076,00	299 000,00	11 910 800,00	6 201 300,00	26 174 874,00	14 617 425,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2027	56 076 000,00	55 076 000,00	8 442 080,00	314 900,00	12 506 400,00	6 551 360,00	27 261 260,00	15 166 944,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2028	57 548 000,00	56 548 000,00	0,00	0,00	0,00	6 747 900,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2029	59 245 000,00	58 245 000,00	0,00	0,00	0,00	6 950 400,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2030	60 493 000,00	59 993 000,00	0,00	0,00	0,00	7 158 900,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2031	62 093 000,00	61 793 000,00	0,00	0,00	0,00	7 373 700,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2032	63 847 000,00	63 647 000,00	0,00	0,00	0,00	7 594 900,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2033	65 657 000,00	65 557 000,00	0,00	0,00	0,00	7 822 800,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2034	67 624 000,00	67 524 000,00	0,00	0,00	0,00	8 057 500,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2035	69 550 000,00	69 550 000,00	0,00	0,00	0,00	8 299 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				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 ^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			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	74 144 456,28	50 413 228,78	24 366 682,77	0,00	0,00	2 045 000,00	0,00	0,00	0,00	23 731 227,50	23 731 227,50	1 316 688,00
2025	51 734 000,00	47 386 475,00	23 883 766,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	4 347 525,00	0,00	0,00
2026	51 629 050,00	49 612 000,00	24 719 697,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 017 050,00	0,00	0,00
2027	53 741 807,00	51 349 000,00	25 584 887,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	2 392 807,00	0,00	0,00
2028	55 296 000,00	52 376 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	2 920 000,00	0,00	0,00
2029	55 903 000,00	53 424 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	2 479 000,00	0,00	0,00
2030	56 821 000,00	54 493 000,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	2 328 000,00	0,00	0,00
2031	58 301 000,00	55 583 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 718 000,00	0,00	0,00
2032	59 782 000,00	56 695 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	3 087 000,00	0,00	0,00
2033	61 892 000,00	57 829 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	4 063 000,00	0,00	0,00
2034	63 709 000,00	58 986 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	4 723 000,00	0,00	0,00
2035	65 635 000,00	60 166 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	5 469 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-4 262 332,42	0,00	8 162 758,42	7 921 586,50	4 021 160,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 944 150,00	2 944 150,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 997 000,00	1 997 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 334 193,00	2 334 193,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 252 000,00	2 252 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 342 000,00	3 342 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 672 000,00	3 672 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 792 000,00	3 792 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	4 065 000,00	4 065 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 765 000,00	3 765 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 915 000,00	3 915 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	3 915 000,00	3 915 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	241 171,92	241 171,92	0,00	0,00	3 900 426,00	3 900 426,00	139 150,00	0,00	139 150,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 944 150,00	3 944 150,00	139 150,00	0,00	139 150,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 647 000,00	3 647 000,00	42 000,00	0,00	42 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 334 193,00	4 334 193,00	42 000,00	0,00	42 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 052 000,00	4 052 000,00	42 000,00	0,00	42 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 342 000,00	4 342 000,00	42 000,00	0,00	42 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 672 000,00	3 672 000,00	42 000,00	0,00	42 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 792 000,00	3 792 000,00	42 000,00	0,00	42 000,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 065 000,00	4 065 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 765 000,00	3 765 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 915 000,00	3 915 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 915 000,00	3 915 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 993 343,00	0,00	1 545 226,40	1 786 398,32
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	33 049 193,00	0,00	2 795 912,00	2 795 912,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	31 052 193,00	0,00	3 014 050,00	3 014 050,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	28 718 000,00	0,00	3 727 000,00	3 727 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	26 466 000,00	0,00	4 172 000,00	4 172 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	23 124 000,00	0,00	4 821 000,00	4 821 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	19 452 000,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	15 660 000,00	0,00	6 210 000,00	6 210 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	11 595 000,00	0,00	6 952 000,00	6 952 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	7 830 000,00	0,00	7 728 000,00	7 728 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 915 000,00	0,00	8 538 000,00	8 538 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 384 000,00	9 384 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	13,20%	8,16%	14,66%	17,27%	17,15%	TAK	TAK
2025	11,98%	9,70%	x	16,70%	16,58%	TAK	TAK
2026	9,92%	8,65%	x	12,90%	12,73%	TAK	TAK
2027	10,49%	9,33%	x	11,67%	11,49%	TAK	TAK
2028	9,46%	9,78%	x	10,96%	10,79%	TAK	TAK
2029	9,55%	10,57%	x	9,91%	9,73%	TAK	TAK
2030	7,91%	11,45%	x	8,82%	8,65%	TAK	TAK
2031	7,81%	12,33%	x	9,66%	9,66%	TAK	TAK
2032	8,06%	13,21%	x	10,26%	10,26%	TAK	TAK
2033	7,21%	14,08%	x	10,76%	10,76%	TAK	TAK
2034	7,09%	14,86%	x	11,54%	11,54%	TAK	TAK
2035	6,72%	15,65%	x	12,33%	12,33%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	105 336,00	105 336,00	86 923,27	992 565,00	992 565,00	872 016,43	105 336,00	105 336,00	86 923,27
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 448,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 448,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 112,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	1 444 777,00	1 444 777,00	872 016,43	18 994 391,50	2 738 661,00	16 255 730,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	7 741 303,00	3 393 778,00	4 347 525,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 863 778,00	2 873 778,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 148 442,00	48 442,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	513 330,00	13 330,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	13 330,00	13 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2024	3 900 426,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	3 684 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	3 287 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	3 887 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	3 242 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	4 142 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	3 267 606,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 762 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

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

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji 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 Krośnice z dnia 27 września 2024 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krośnice na lata 2024 - 2035

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)				33 382 769,00	18 994 391,50	7 741 303,00	3 863 778,00	1 148 442,00	513 330,00
1.a	- wydatki bieżące				9 096 319,00	2 738 661,00	3 393 778,00	2 873 778,00	48 442,00	13 330,00
1.b	- wydatki majątkowe				24 286 450,00	16 255 730,50	4 347 525,00	990 000,00	1 100 000,00	500 000,00
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:				421 344,00	105 336,00	140 448,00	140 448,00	35 112,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				421 344,00	105 336,00	140 448,00	140 448,00	35 112,00	0,00
1.1.1.1	Zapewnienie funkcjonowania 14 nowych miejsc opieki w Gminnym Klubie Dziecęcym " Bajkowa Przystań " w Krośnicach - Dofinansowanie funkcjonowania 14 miejsc opieki w Gminnym Klubie Dziecęcym " Bajkowa Przystań" w Krośnicach ze środków programu Aktywny Maluch 2022-2029	KROŚNICE	2024	2027	421 344,00	105 336,00	140 448,00	140 448,00	35 112,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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	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				32 961 425,00	18 889 055,50	7 600 855,00	3 723 330,00	1 113 330,00	513 330,00
1.3.1	- wydatki bieżące				8 674 975,00	2 633 325,00	3 253 330,00	2 733 330,00	13 330,00	13 330,00
1.3.1.1	Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Krośnice oraz z PSZOK w Wierzchowicach - Zapewnienie funkcjonowania systemu odpadów komunalnych na terenie Gminy Krośnice	Urząd Gminy w Krośnicach	2022	2026	7 040 000,00	2 340 000,00	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Letnie i zimowe utrzymanie dróg i chodników na terenie gminy Krośnice - Zwiększenie bezpieczeństwa ruchu drogowego i wygody użytkowników dróg.	KROŚNICE	2023	2026	1 300 000,00	280 000,00	650 000,00	370 000,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Plan zrównoważonej mobilności miejskiej obszaru funkcjonalnego Wrocławia - opracowanie wspólnych dokumentów i działań oraz współpraca przy wdrażaniu - Zapewnienie połączenia obszaru miejskiego Wrocławia w Gminą Krośnice w ramach planu zrównoważonej mobilności dla miejskiego obszaru funkcjonalnego Wrocławia	Urząd Gminy w Krośnicach	2023	2035	30 000,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
1.3.1.4	Porozumienie Międzygminne IIT Subregionu Wrocławskiego - funkcjonowanie biura	KROŚNICE	2023	2029	64 975,00	10 825,00	10 830,00	10 830,00	10 830,00	10 830,00
1.3.1.5	Wykonanie Planu Ogólnego dla Gminy Krośnice - Uregulowanie gospodarki przestrzennej	KROŚNICE	2024	2025	240 000,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 286 450,00	16 255 730,50	4 347 525,00	990 000,00	1 100 000,00	500 000,00
1.3.2.1	Budowa oświetlenia drogowego na terenie Gminy Krośnice - Polepszenie życia mieszkańców Gminy poprzez budowę nowych lamp oświetlenia drogowego	Urząd Gminy w Krośnicach	2017	2027	487 000,00	237 000,00	50 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1	13 330,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	32 289 574,50
1.a	13 330,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	9 096 319,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 193 255,50
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	421 344,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	421 344,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	421 344,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	13 330,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	31 868 230,50
1.3.1	13 330,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	8 674 975,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 040 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00
1.3.1.3	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	30 000,00
1.3.1.4	10 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 975,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 193 255,50
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	487 000,00

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						
1.3.2.2	Remonty kapitalne i modernizacje dróg gminnych Gminy Krośnice - Poprawa nawierzchni dróg gminnych oraz odbudowa dróg zniszczonych	Urząd Gminy w Krośnicach	2017	2027	1 140 000,00	100 000,00	50 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
1.3.2.3	Termomodernizacja wraz z przebudową i nadbudową szkoły podstawowej w Kuźnicy Czeszyckiej wraz z infrastrukturą towarzyszącą i zagospodarowaniem terenu - Polepszenie stanu mienia gminnego, zapewnienie lepszych warunków nauki uczniom i nauczycielom	Urząd Gminy w Krośnicach	2021	2024	13 925 925,00	13 862 925,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej - Urzędu Gminy w Krośnicach - Odnowienie i unowocześnienie stanu budynku Urzędu Gminy, zredukowanie opłat za ciepło	Urząd Gminy w Krośnicach	2021	2028	1 405 000,00	35 000,00	70 000,00	300 000,00	500 000,00	500 000,00
1.3.2.5	Budowa brakujących odcinków sieci wodociągowej w miejscowościach Gminy Krośnice - Poprawa istniejącej infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy Krośnice	Urząd Gminy w Krośnicach	2018	2026	349 800,00	170 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa brakujących odcinków sieci kanalizacji w miejscowościach Gminy Krośnice - Możliwość rozbudowy sieci kanalizacyjnej w miejscowościach gminnych i umożliwienie przyłączenia do sieci mieszkańcom	Urząd Gminy w Krośnicach	2018	2026	550 000,00	289 605,50	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa tras rowerowych na terenie Gminy Krośnice w ramach budowy tras rowerowych Województwa Dolnośląskiego " Cyklostrada Dolnośląska" - Uatrakcyjnienie gminy pod względem turystyki rowerowej	Urząd Gminy w Krośnicach	2022	2025	485 000,00	72 700,00	412 300,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa Gminnego Centrum Ratownictwa w Bukowicach - Zapewnienie mieszkańcom Bukowic dostępu do usług ratownictwa w zakresie ochrony od negatywnych zjawisk losowych	Urząd Gminy w Krośnicach	2022	2027	790 000,00	0,00	0,00	390 000,00	400 000,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa dróg gminnych wewnętrznych na terenie Gminy Krośnice - Poprawa nawierzchni dróg gminnych	KROŚNICE	2023	2025	2 920 725,00	1 101 500,00	1 819 225,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa instalacji fotowoltaicznej na potrzeby obiektu Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji "Krośnicka Przystań"	KROŚNICE	2024	2025	1 332 000,00	143 000,00	1 189 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa świetlicy wiejskiej w Dąbrowie - Zapewnienie mieszkańcom miejscowości miejsca spotkań i skorzystania z działalności kulturalnej	KROŚNICE	2024	2025	901 000,00	244 000,00	657 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 862 925,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 405 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	389 605,50
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	485 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	790 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 920 725,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 332 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	901 000,00

Załącznik nr 3 do uchwały
nr Rady Gminy Krośnice
z dnia 27 września 2024 r.
w sprawie zmiany Wieloletniej
Prognozy Finansowej na lata 2024-2035

Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2024-2035 opracowano na podstawie bardzo ostrożnych i niepewnych szacunków w zakresie zmian gospodarczych zachodzących w kraju oraz dość wysokiej inflacji mającej duży wpływ na gospodarkę finansową Gminy Krośnice wraz z jej jednostkami organizacyjnymi.

Po zmianach dokonanych w ustawie o finansach publicznych w grudniu 2018 roku, oraz nowymi możliwościami jakie stworzył ustawodawca w zakresie wyboru wyliczania wskaźników albo z okresu 3- letniego, albo z okresu 7- letniego Wójt Gminy w dniu 27 grudnia 2021 r. podjął decyzję w Zarządzeniu nr 95/2021/RF w sprawie wyboru 7 letniego wyliczania wskaźników zadłużenia Gminy.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. 2023. 1270 z późn. zm.) zakłada, że wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej 3 kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 w/w artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu , która stanowi integralną część wieloletniej prognozy sporządza się za lata na które zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć nowe zobowiązania. Na dzień podjęcia uchwały spłatę zobowiązań już zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia planuje się do 2035 roku. Również planowane limity wydatków na realizację przedsięwzięć nie wykraczają poza rok 2035 i w związku z powyższym prognoza została przygotowana na lata 2024 do 2035.

Zmiany dokonane w Wieloletniej Prognozie Finansowej dotyczą dostosowania kwot dochodów bieżących i majątkowych oraz wydatków do kwot zaplanowanych w budżecie.

Ogółem budżet bieżącego roku po dokonanych zmianach wyniesie :

- dochody ogółem 69.882.123,86 zł, z czego bieżące - 51.958.455,18 zł
majątkowe - 17.923.668,68 zł
- wydatki ogółem 74.144.456,28 zł , z czego bieżące - 50.413.228,78 zł
majątkowe - 23.731.227,50zł

Kwota długu na 31 grudnia 2023 roku po dokonanych w ciągu roku spłatach oraz nowo wyemitowanych obligacjach i zaciągniętej pożyczce wyniosła 31.972.182,50 zł, co w stosunku do wykonania dochodów w 2023 r. w wysokości 54.891.143,05 zł zamknęło budżet roku 2023 zadłużeniem w wysokości 58,25 %. Według nowych przeliczeń indywidualnego wskaźnika zadłużenia, który na lata 2023 -2025 został zmieniony do wysokości 100 % planowanych dochodów ogółem pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt. 4-8 o finansach publicznych nieprzeznaczonych na sfinansowanie deficytu budżetowego wskaźnik zadłużenia dla Gminy Krośnice wyniósł za rok 2023 - 80,26 % .

W roku 2024 planowane przychody wyniosą 8.162.758,42 zł. Zaplanowana jest po stronie przychodów emisja nowych obligacji w wysokości 4.250.000 zł. Wykup obligacji zaciągniętych w 2024 roku zaplanowany został w latach 2025-2035. W przychodach zaplanowana została również pożyczka ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu w wysokości 3.671.586,50 zł. Przychody na 2024 rok pochodzą też będą z lokaty środków otrzymanych w grudniu 2020 r.z rezerwy subwencji ogólnej i wykorzystywanych w kolejnych latach na budowę kanalizacji. Środki niewykorzystane na 31 grudnia 2023 wyniosą 241.171,92 zł.

Po stronie rozchodów planowana jest w 2024 roku spłata rat pożyczek, kredytów i wykup obligacji na łączną kwotę 3.900.426 zł. Deficyt budżetu wyniesie 4.262.332,42 zł.

Na rok 2024 planowana jest ujemna różnica pomiędzy planowanymi dochodami i wydatkami budżetowymi w wysokości 4.262.332,42, która zostanie pokryta emisją nowych obligacji w wysokości 4.021.160,50 zł oraz środkami pochodzącymi z lokaty dokonanej na koniec 2023 r. ze środków nie wykorzystanych w latach poprzednich z rezerwy subwencji przeznaczonych na budowę kanalizacji. W latach 2025 - 2035 wynik budżetu planowany jest w formie nadwyżki budżetowej przeznaczonej na spłatę zadłużenia Gminy Krośnice.

Planowana kwota zadłużenia na 31 grudnia 2024 roku wyniesie 35.993.343 zł co przy zaplanowanych dochodach w łącznej wysokości 69.882.123,86 zł stanowić będzie 51,50 % . Indywidualny planowany wskaźnik zadłużenia wynoszący będzie 13,20 % przy maksymalnym dopuszczalnym w wysokości 17,15 %, co wskazuje na spełnienie relacji, o której mowa w art. 243 ust 1. ustawy o finansach publicznych.

W roku 2025 planuje się zaciągnięcie zobowiązań w wysokości 1.000.000 zł, oraz spłaty rat kredytów, pożyczek i wykup obligacji w wysokości 3.944.150 zł. Planowana kwota długu na 31.12.2025 r. wyniesie 33.049.193 zł. Indywidualny wskaźnik zadłużenia Gminy wyniesie 11,98 % przy maksymalnym 16,58 %, czyli dopuszczalny limit zadłużenia zostanie spełniony.

W roku 2026 planowane jest zaciągnięcie zobowiązań w wysokości 1.650.000 zł, oraz spłaty już zaciągniętych w wysokości 3.647.000 zł. Kwota długu wyniesie 31.052.193 zł na dzień 31.12.2026 r. Indywidualny wskaźnik zadłużenia Gminy wyniesie 9,92 % przy dopuszczalnym maksymalnym 12,73 %.

W roku 2027 planowane jest zaciągnięcie zobowiązań na kwotę 2.000.000 zł, oraz spłaty rat już zaciągniętych zobowiązań w wysokości 4.334.193 zł. Planowana kwota długu na dzień 31.12.2027 r. wyniesie 28.718.000 zł. Indywidualny wskaźnik zadłużenia Gminy wyniesie 10,49 %, natomiast maksymalny dopuszczalny wskaźnik wyniesie 11,49 %.

W roku 2028 planowane jest zaciągnięcie nowych zobowiązań na kwotę 1.800.000 zł, natomiast spłata rat dotychczas zaciągniętych wyniesie 4.052.000 zł. Kwota długu na dzień 31.12.2028 wyniesie 26.466.000 zł. Indywidualny wskaźnik zadłużenia planowany jest na 9,46%, planowany maksymalny dopuszczalny wynosi 10,79 % .

W roku 2029 wysokość planowanych do zaciągnięcia zobowiązań wyniesie 1.000.000 zł, natomiast spłaty już zaciągniętych zaplanowane są na 4.342.000 zł. Kwota długu na dzień 31.12.2029 wyniesie 23.124.000 zł. Indywidualny wskaźnik zadłużenia wyniesie 9,55 %, przy maksymalnym wskaźniku 9,73 % .

Na rok 2030 nie planuje się nowego zadłużenia natomiast planowane planowane

spląty rat dotychczasowych zobowiązań wyniosą 3.672.000 zł. Kwota długu na dzień 31.12.2030 planowana jest na 19.452.000 zł. Indywidualny wskaźnik zadłużenia wyniesie 7,91 %, natomiast dopuszczalny wyliczony jest na 8,65 %.

W roku 2031 nie planuje się zaciągania nowych zadłużeń, natomiast spląty rat planowane są na 3.792.000 zł. Kwota długu powinna wynieść 15.660.000 zł. Indywidualny wskaźnik zadłużenia wyniesie 7,81 %, dopuszczalny maksymalny wyliczony jest na 9,66 % .

W roku 2032 planowana jest dalsza spląta zadłużenia w wysokości 4.065.000 zł. Zadłużenie spadnie do kwoty 11.595.000 zł. Wskaźniki przedstawiają się w wysokości- indywidualny w wysokości 8,06 % , natomiast maksymalny dopuszczalny 10,26 %.

W roku 2033 spląty rat zaciągniętych zobowiązań wyniosą 3.765.000 zł i kwota długu obniży się do 7.830.000 zł. Indywidualny wskaźnik zadłużenia wyniesie 7,21 %, przy maksymalnym dopuszczalnym limicie 10,76%.

W roku 2034 spląty zaciągniętych zobowiązań wyniosą 3.915.000 zł i zadłużenie na dzień 21.12.2034 r. spadnie do kwoty 3.915.000 zł. Planowany wskaźnik zadłużenia Gminy wyniesie 7,09% przy maksymalnym dopuszczalnym w wysokości 11,54 %.

W roku 2035 planuje się całkowitą splątę zadłużenia Gminy Krośnice. Wskaźnik spląty długu wyniesie 6.72 % przy dopuszczalnym 12,33 %.

Kwota wyłączeń z limitu zadłużenia wyniesie 530.300 zł. Dotyczy to spląty tych zobowiązań, które zostały zaciągnięte w związku z umową na realizację projektu finansowanego w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy finansowany tymi zobowiązaniami na podstawie art. 243 ust 3a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Gmina Krośnice realizowała zadania dofinansowane ze środków unijnych na które zostały zaciągnięte pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w zakresie :

- w roku 2014-2015 wydatki dotyczyły termomodernizacji zespołu budynków szkolno-przedszkolnych w Krośnicach poprzez zamianę konwencjonalnego źródła energii na źródło niekonwencjonalne,
- w 2021 roku dotyczyło budowy kanalizacji sanitarnej ulicy Akacyjowej, Milickiej i Kubryckiej w Bukowicach .

Dochody planowane ze sprzedaży majątku Gminy zaplanowane są w realnie oszacowanych kwotach. Planowanie dochodów ze sprzedaży majątku Gminy Krośnice jest bardzo trudne ze względu na brak regularności i poziom tych dochodów związany jest z czynnikami, na które Gmina nie ma wpływu, jak na przykład koniunktura na rynku nieruchomości. Z informacji zawartych w stanie mienia komunalnego wynika, że Gmina Krośnice dysponuje jeszcze bardzo dużym zasobem komunalnym możliwym do sprzedaży. W wykazach mienia przeznaczonego do sprzedaży znajdują się działki inwestycyjne na łączną kwotę wartości wynikającą z operatów szacunkowych na 4.362.000 zł, działki budowlane oszacowane na kwotę łączną 356.000 zł, nieruchomości gruntowe zabudowane na kwotę 2.722.000 zł , oraz nieruchomości lokalowe wycenione na kwotę 390.800 zł. Razem wycenione zasoby Gminy Krośnice wynoszą 7.830.800 zł.

W roku 2024 zaplanowano kwotę możliwą do uzyskania ze sprzedaży w wysokości 2.856.200 zł. W roku 2023 nie doszło do sprzedaży budynku byłego schroniska, i

sprzedaż tej nieruchomości jest planowana w roku 2024. W roku 2025 sprzedaż mienia gminy planowana jest w wysokości 1.200.000 zł, natomiast w latach 2026 - 2029 planowane są kwoty w wysokości po 1.000.000zł. W roku 2030 i latach następnych planowana sprzedaż mienia 500.000zł i z każdym rokiem w kwotach niższych . W roku 2035 nie planuje się dochodów ze sprzedaży mienia gminy.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w łącznej wysokości 15.062.468,68zł , które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację przedsięwzięć przedstawionych w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej, oraz całościowo w załączniku nr 9 do uchwalonego budżetu.

Dotacje z przedstawionych poniżej źródeł obejmują następujące zadania :

1. dotacje w łącznej kwocie 12.081.480 zł przyznane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład :

- na budowę odcinków sieci kanalizacyjnej i wodociągowej na terenie Gminy Krośnice przyjęto całą kwotę dofinansowania w wysokości 1.924.435zł, ponieważ zadanie to planowane jest do ukończenia w 2024 roku ze względu na konieczność dotrzymania terminu pozwolenia na przejście pod torami przy ulicy Kolejowej w Krośnicach,
- na przebudowę dróg gminnych wewnętrznych na terenie Gminy Krośnice – I etap - ulica Słoneczna i Drzewna w Bukowicach zaplanowano kwotę dofinansowania w wysokości 988.000 zł . W drugim etapie w roku 2025 planowana jest kwota dofinansowania 1.728.263 zł na przebudowę ulicy Pogodnej i Promiennej w Krośnicach.
- na termomodernizację wraz z przebudową i nadbudową szkoły podstawowej w Kuźnicy Czeszyckiej wraz z infrastrukturą towarzyszącą i zagospodarowaniem terenu zaplanowano całość dotacji w wysokości 8.627.925 zł. Zakłada się ukończenie inwestycji do końca października 2024 r., tak aby uzyskać całość dotacji oraz umożliwić szybkie normalne funkcjonowanie szkoły w roku szkolnym 2024/2025.
- na wymianę nieenergooszczędnych opraw oświetleniowych na oprawy energooszczędne typu Led na terenie Gminy Krośnice zaplanowano kwotę dofinansowania 541.120zł.

2. dotacje w łącznej kwocie 1.514.020 zł ze środków Rządowego Programu Odbudowy Zabytków II edycja z przeznaczeniem na :

- wykonanie remontu dachu na zabytkowym budynku pałacu w Krośnicach – siedzibie Urzędu Gminy w wysokości 616.626 zł,
- wykonanie prac konserwatorskich i restauratorskich przy ruchomym zabytku techniki – samolocie szkolno – treningowym Jak-11 stanowiącym mienie Gminy w wysokości 170.537 zł,
- wykonanie nowego pokrycia dachowego na budynku zabytkowego kościoła w Kuźnicy Czeszyckiej w wysokości 351.916 zł,
- wykonanie konserwacji rzeźb personifikacji z ołtarza drewnianego w kościele w Wierzchowicach w wysokości 145.478 zł,
- konserwację ratunkową drewnianego polichromowanego krucyfiksu z I połowy XIX w. w kościele w Bukowicach w wysokości 112.330 zł,
- konserwacje klasystycznego portalu drzwi z obramowaniem i płaskorzeźby w kościele w Bukowicach w wysokości 117.133 zł.

3. dotacje inwestycyjne z innych źródeł w łącznej wysokości 1.466.968,68 zł z przeznaczeniem na :

- 36.347 zł ze środków Dolnośląskiej Służby Dróg i Kolei na budowę sieci tras rowerowych w ramach Dolnośląskiej Cyklostrady – Trasa Złota.
- 85.000 zł ze środków Aglomeracji Wrocławskiej na modernizację taboru Krośnickiej Kolei Wąskotorowej poprzez wykonanie rewizji P5 lokomotywy WLS 180 w celu dalszego udostępniania atrakcji turystycznej,
- 245.000 zł na dotację dla beneficjentów końcowych przy realizacji programu „Czyste powietrze”,
- 569.808 zł z dotacji ze środków unijnych na budowę żłobków ramach opieki nad dziećmi do lat 3,
- 352.057 zł ze środków na rozwój cyfrowy Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na zadanie " Cyberbezpieczny samorząd",
- 70.700 zł na modernizację lokomotywy spalinowej na Krośnickiej Kolejce Wąskotorowej,
- 40.000 zł z dotacji z budżetu Województwa Dolnośląskiego z przeznaczeniem na realizację zadania Budowa oświetlenia na boisku sportowym w Łazach Wielkich,
- 68/056,68zł z dotacji, która stanowi zwrot części wydatków z Funduszu sołeckiego wykonanego w 2023r.

Przedsięwzięcia ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2024 rok dotyczą :

- budowa oświetlenia drogowego na terenie Gminy Krośnice - zadanie kontynuowane , które będzie realizowane również w latach 2024-2027. W roku 2024 przeznaczono na zadanie kwotę 237.000 zł , z czego większość środków pochodzi z funduszu sołeckiego poszczególnych miejscowości ,
- remonty kapitalne i modernizacje dróg gminnych - kontynuacja programu z lat poprzednich, limit wydatków i zobowiązań na rok 2024 wyniesie 100.000 zł,
- termomodernizacja wraz z przebudową i nadbudową szkoły podstawowej w Kuźnicy Czeszyckiej wraz z infrastrukturą towarzyszącą i zagospodarowaniem terenu z limitem wydatków i zobowiązań w roku 2024 w wysokości 13.862.925 zł. Planowane jest ukończenie budowy szkoły w roku 2024 i pozyskanie całości dofinansowania.
- termomodernizacja budynku użyteczności publicznej - Urzędu Gminy w Krośnicach z limitem wydatków i zobowiązań na lata 2024 - 2028 w wysokości 1.405.000 zł. w roku 2024 będzie opłacony projekt przedsięwzięcia za kwotę 35.000 zł,
- budowa brakujących odcinków sieci wodociągowych - zadanie realizowane w latach poprzednich, na rok 2024 przeznaczono kwotę 170.000 zł,
- budowa brakujących odcinków sieci kanalizacyjnych - również zadanie kontynuowane w latach poprzednich, na rok 2024 zaplanowano kwotę 289.605,50 zł, w tym kwota 241.171,92 zł ze środków dodatkowej subwencji ogólnej przeznaczonych na kanalizację.
- budowa tras rowerowych na terenie Gminy Krośnice w ramach budowy tras rowerowych Województwa Dolnośląskiego " Cyklostrada Dolnośląska" z limitem wydatków i zobowiązań na lata 2024-2025 w wysokości 485.000 zł. Zaplanowane środki dotyczą zlecenia projektu tras rowerowych po terenie Gminy Krośnice. Zadanie będzie dofinansowane ze środków Urzędu Marszałkowskiego, oraz ze środków

unijnych.

- budowa Gminnego Centrum Ratownictwa w Bukowicach z limitem wydatków i zobowiązań na lata 2022-2027 w wysokości 790.000 zł. W roku 2024 nie planuje się rozpoczęcia budowy Centrum Ratownictwa.

- przebudowa dróg gminnych wewnętrznych z limitem wydatków i zobowiązań na lata 2024 - 2025 w wysokości 2.920.725 zł. Zadanie będzie dofinansowane ze środków rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości łącznej 2.716.263 zł.

- budowa instalacji fotowoltaicznej na potrzeby obiektu Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji " Krośnicka Przystań" z limitem wydatków i zobowiązań w latach 2024 - 2025 w wysokości 1.332.000 zł. W roku 2024 planowane są wydatki w wysokości 143.000 zł na zlecenie opracowania projektu przedsięwzięcia.

- budowa świetlicy gminnej w Dąbrowie z limitem wydatków i zobowiązań w latach 2024-2025 w wysokości 901.000 zł. Po otworzeniu ofert na wykonanie zadania powiększono limit wydatków o 300.000 zł do wykorzystania w roku 2025.

W 2024 roku na przedsięwzięcia inwestycyjne ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej przeznaczone zostanie 16.255.730,50 zł.

W zadaniach bieżących pozostałych wyodrębniono wydatki na odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Krośnice oraz z PSZOK w Wierzchowicach. W związku z przeprowadzonym przetargiem na okres trzech lat zaplanowano na lata 2023-2026 limity wydatków i zobowiązań na to zadanie w łącznej wysokości 7.040.000 zł.

Wyodrębniono również w przedsięwzięciach bieżących wydatki na letnie i zimowe utrzymanie dróg i chodników na terenie Gminy na okres 2024-2026 z limitem w wysokości 1.300.000 zł.

Zabezpieczono środki finansowe na dwa porozumienia wieloletnie bieżące:

- Porozumienie Międzygminne Innego Instrumentu Terytorialnego Subregionu Wrocławskiego - funkcjonowanie biura na lata 2024-2029 z limitem wydatków i zobowiązań w wysokości 64.975 zł,

- Plan Zrównoważonej Mobilności dla Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Wrocławia - opracowanie wspólnych dokumentów i działań oraz współpraca przy wdrażaniu na lata 2024-2035 z limitem wydatków i zobowiązań 30.000 zł.

Zaplanowano nowe bieżące przedsięwzięcie zgodnie z umową zawartą z Wojewodą Dolnośląskim na dofinansowanie funkcjonowania 14 nowych miejsc opieki w Gminnym Klubie Dziecęcym " Bajkowa Przystań" w Krośnicach. Zadanie zostanie dofinansowane łączną kwotą 421.344 zł w latach 2024 - 2027 ze środków programu Aktywny Maluch 2022-2029 ze współfinansowaniem ze środków KPO.

Zaplanowano nowe bieżące przedsięwzięcie "Wykonanie Planu Ogólnego dla Gminy Krośnice", którego celem jest uporządkowanie gospodarki przestrzennej na lata 2024-2025 z limitem wydatków i zobowiązań 240.000zł.

Kwota przeznaczona na przedsięwzięcia bieżące w roku 2024 wyniesie 2.738.661 zł