

RADY GMINY KROŚNICE

z dnia 15 lutego 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 uchwała 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 .

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

Piotr Morawek
Piotr Morawek

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 15 lutego 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krośnice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 016 642,73 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 562 885,73 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 453 757,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 016 642,73 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 283 306,73 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 733 336,00 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	66 168 097,08	+1 016 642,73	67 184 739,81
Dochody bieżące	47 424 660,08	+562 885,73	47 987 545,81
Subwencja ogólna	10 803 387,00	+461 579,00	11 264 966,00
Dotacje bieżące	5 624 357,00	+68 249,73	5 692 606,73
Pozostałe	23 433 189,08	+33 057,00	23 466 246,08
Dochody majątkowe	18 743 437,00	+453 757,00	19 197 194,00
Wydatki ogółem	70 482 803,00	+1 016 642,73	71 499 445,73
Wydatki bieżące	46 312 509,00	+283 306,73	46 595 815,73
Wynagrodzenia i pochodne	23 076 102,00	-218 580,00	22 857 522,00
Pozostałe wydatki bieżące	21 191 407,00	+501 886,73	21 693 293,73
Wydatki majątkowe	24 170 294,00	+733 336,00	24 903 630,00

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	13,73%	17,27%	TAK	17,20%	TAK
2025	11,98%	16,72%	TAK	16,65%	TAK
2026	9,92%	12,72%	TAK	12,60%	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)
2027	10,49%	11,49%	TAK	11,36%	TAK
2028	9,46%	10,78%	TAK	10,65%	TAK
2029	9,55%	9,73%	TAK	9,60%	TAK
2030	7,91%	8,64%	TAK	8,51%	TAK
2031	7,81%	9,48%	TAK	9,48%	TAK
2032	8,06%	10,08%	TAK	10,08%	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

Źródło: 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 kolumnę „2023 przewidywane wykonanie”.

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. Budowa świetlicy wiejskiej w Dąbrowie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 600 000,00 zł. Limit wydatków w 2024 r. wynosi 243 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Krośnice.

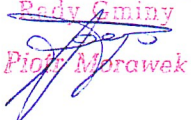
Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Budowa brakujących odcinków sieci kanalizacji w miejscowościach Gminy Krośnice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 111 979,00 zł;
 - 2) Budowa tras rowerowych na terenie Gminy Krośnice w ramach budowy tras rowerowych Województwa Dolnośląskiego " Cyklostrada Dolnośląska" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 163 500,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 163 500,00 zł;
 - 3) Budowa instalacji fotowoltaicznej na potrzeby obiektu Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji "Krośnicka Przystań" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 118 000,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 118 000,00 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.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Piotr Morawek



Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustaloną na lata 2022-2025 r. (roz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały nr LXXXVI/537/2024 Rady Gminy Krośnice z dnia 15 lutego

2024 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krośnice na lata

2024 - 2035

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:									z tego:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1		1.2.1	1.2.2	
	Docho- dy ogółem ^x	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwen- cji ogólnej	z tytułu do- tacji i środków przeznaczo- nych na cele bieżące ^{x,3)}	pozosta- łe docho- dy bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		Dochody majątkowe ^x	ze sprze- daży majątku ^x	z tytułu do- tacji oraz środków przeznaczo- nych na inwestycje	
2024	67 184 739,81	7 292 586,00	271 141,00	11 264 966,00	5 692 606,73	23 466 246,08	12 950 000,00	19 197 194,00	2 850 000,00	16 342 194,00		
2025	54 678 150,00	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	7 159 900,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00		
2031	62 093 000,00	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	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	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	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	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	z tego:														
	2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			2.1.3	w tym:			2.2	w tym:		
					Wydanki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x		w tym:	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu 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
Wydanki ogółem 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			
2024	71 499 445,73	46 595 815,73	22 857 522,00	0,00	0,00	2 045 000,00	0,00	0,00	0,00	24 903 630,00	24 903 630,00	1 186 688,00			
2025	51 734 000,00	47 934 000,00	23 883 766,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	0,00			
2026	51 629 050,00	49 612 000,00	24 719 687,00	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	61 882 000,00	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			

Lp	Wyszczególnienie	Wymik budżetu ^x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	z tego:					w tym:	
						3.1	4	4.1	4.1.1	4.2		4.2.1
2024		-4 314 705,92	0,00	8 215 131,92	7 921 193,00	4 020 767,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	5.1	z tego:		
	4.4	z tego:		5.1.1			w tym:		
		w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x				inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu 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
	293 938,92	293 938,92	0,00	0,00	3 900 426,00	3 900 426,00	139 150,00	0,00	139 150,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	3 944 150,00	3 944 150,00	139 150,00	0,00	139 150,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	3 647 000,00	3 647 000,00	42 000,00	0,00	42 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	4 334 193,00	4 334 193,00	42 000,00	0,00	42 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	4 052 000,00	4 052 000,00	42 000,00	0,00	42 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	4 342 000,00	4 342 000,00	42 000,00	0,00	42 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	3 672 000,00	3 672 000,00	42 000,00	0,00	42 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	3 792 000,00	3 792 000,00	42 000,00	0,00	42 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	4 065 000,00	4 065 000,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	3 765 000,00	3 765 000,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	3 915 000,00	3 915 000,00	0,00	0,00	0,00
	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:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi, wydatkami bieżącymi x środkami ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	Różnica zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy											
	liczna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	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*	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	7.1		
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	inymi środkami	5.1.1.3.1							5.1.1.3.2	5.1.1.3.3
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			
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	1 391 730,08	1 685 669,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	33 049 193,00	0,00	2 248 387,00	2 248 387,00		
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 doliczone 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 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 poprzedzającego pierwszego kwartału roku w oparciu o 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 plan 3 poprzedzającego pierwszego kwartału roku w oparciu o 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku w oparciu o plan 3 poprzedzającego pierwszego kwartału roku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku w oparciu o plan 3 poprzedzającego pierwszego kwartału roku
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	13,73%	8,13%	17,27%	17,20%	TAK	TAK
2025	11,98%	8,47%	16,72%	16,65%	TAK	TAK
2026	9,92%	8,65%	12,72%	12,60%	TAK	TAK
2027	10,49%	9,33%	11,49%	11,36%	TAK	TAK
2028	9,46%	9,78%	10,78%	10,65%	TAK	TAK
2029	9,55%	10,57%	9,73%	9,60%	TAK	TAK
2030	7,91%	11,45%	8,64%	8,51%	TAK	TAK
2031	7,81%	12,33%	9,48%	9,48%	TAK	TAK
2032	8,06%	13,21%	10,08%	10,08%	TAK	TAK
2033	7,21%	14,08%	10,76%	10,76%	TAK	TAK
2034	7,09%	14,86%	11,54%	11,54%	TAK	TAK
2035	6,72%	15,65%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Lp	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	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 i 3 ustawy ^x	środkii 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 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	9.3.1.1
2024	0,00	0,00	0,00	992 565,00	924 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:				Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przepadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2			10.3
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	924 825,00	18 618 229,00	2 633 325,00	15 984 904,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	6 813 055,00	3 013 330,00	3 799 725,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 373 330,00	383 330,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 113 330,00	13 330,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:									
	Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki wymagających z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. 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	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⁾
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
Lp										
2024	3 900 426,00	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	x	0,00	0,00
2026	3 287 000,00	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	x	0,00	0,00
2028	3 242 000,00	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	x	0,00	0,00
2030	2 662 000,00	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	x	0,00	0,00
2032	1 250 000,00	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	x	0,00	0,00
2034	1 250 000,00	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	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały 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. Automatanne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.11 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.



RADA GMINY KROŚNICE Wykaz przedsięwzięć do WPF

ul. Sportowe 4

54-200 KROŚNICE

Załącznik nr 2 do Uchwały nr LXXXVI/537/2024 Rady Gminy Krośnice z dnia 15

lutego 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)				32 494 500,00	18 618 229,00	6 813 055,00	1 373 330,00	1 113 330,00	513 330,00
1.a	- wydatki bieżące				6 084 975,00	2 633 325,00	3 013 330,00	383 330,00	13 330,00	13 330,00
1.b	- wydatki majątkowe				26 409 525,00	15 984 904,00	3 799 725,00	990 000,00	1 100 000,00	500 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:				32 494 500,00	18 618 229,00	6 813 055,00	1 373 330,00	1 113 330,00	513 330,00
1.3.1	- wydatki bieżące				6 084 975,00	2 633 325,00	3 013 330,00	383 330,00	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	2025	4 690 000,00	2 340 000,00	2 350 000,00	0,00	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
1.3.2	- wydatki majątkowe				26 409 525,00	15 984 904,00	3 799 725,00	990 000,00	1 100 000,00	500 000,00
1.3.2.1	Budowa oświetlenia drogowego na terenie Gminy Krośnice - Popieszenie życia mieszkańców Gminy poprzez budowę nowych lamp oświetlenia drogowego	Urząd Gminy w Krośnicach	2017	2027	487 000,00	192 000,00	50 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
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

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	28 424 604,00
1.a	13 330,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	6 084 975,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 339 629,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	28 424 604,00
1.3.1	13 330,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	6 084 975,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 690 000,00
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
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 339 629,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	442 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00

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						
1.3.2.3	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	2025	16 350 000,00	13 337 925,00	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	100 000,00	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	411 979,00	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	363 500,00	121 500,00	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	100 000,00	1 232 000,00	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	600 000,00	243 000,00	357 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 337 925,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 370 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	511 979,00
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	600 000,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Ziminy
Piotr Motgwek

RADA GMINY KROŚNICE
ul. Sportowa 4
56-320 KROŚNICE
tel. 71 38 46 014

Załącznik nr 3 do uchwały
nr LXXXV/537/2024
Rady Gminy Krośnice
z dnia 15 lutego 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:

1. dostosowania kwot dochodów bieżących i majątkowych oraz wydatków do kwot zaplanowanych w budżecie,
2. dodano nowe przedsięwzięcie " Budowa świetlicy wiejskiej w Dąbrowie" na lata 2024 -2025 z limitem wydatków i zobowiązań w wysokości 600.000 zł,
3. powiększono limit wydatków i zobowiązań w roku bieżącym przy zadaniu " Budowa brakujących odcinków sieci kanalizacyjnej w miejscowościach Gminy Krośnice" o kwotę 111.979 zł,
4. skorygowano limity wydatków w latach 2024 i 2025 w przedsięwzięciu " Budowa tras rowerowych na terenie Gminy Krośnice Cyklostrada Dolnośląska " - o kwotę 163.500 zł powiększono limit wydatków w roku bieżącym, o taką samą kwotę pomniejszono limit w roku 2025,
5. skorygowano kwotę limitu wydatków o 118.000 zł pomiędzy rokiem 2024 i 2025 na zadaniu " Budowa instalacji fotowoltaicznej na potrzeby obiektu Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji.

Ogółem budżet bieżącego roku po dokonanych zmianach wyniesie :

- dochody ogółem 67.184.739,81 zł, z czego bieżące - 47.987.545,81 zł
majątkowe - 19.197.194 zł
- wydatki ogółem 71.499.445,73 zł , z czego bieżące - 46.595.815,73 zł
majątkowe - 24.903.630 zł

Kwota długu na 31 grudnia 2023 roku po dokonanych w ciągu roku spłatach oraz nowo wyemitowanych obligacjach i zaciągniętej pożyczce wyniesie 31.972.576 zł, co w stosunku do wstępnego wykonania dochodów w 2023 r. w wysokości 55.016.161,46 zł zamknie budżet roku 2023 zadłużeniem w wysokości 58,11 %. 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 wyniesie za rok 2023 - 80,59 % .

W roku 2024 planowane przychody wyniosą 8.215.131,92 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 3.671.193 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 293.938,92 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 4.314.705,92 zł.

Na rok 2024 planowana jest ujemna różnica pomiędzy planowanymi dochodami i wydatkami budżetowymi w wysokości 4.314.705,92 , która zostanie pokryta emisją nowych obligacji w wysokości 4.020.767 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 67.184.739,81 zł stanowić będzie 53,57 % . Indywidualny planowany wskaźnik zadłużenia wynosić będzie 13,73 % przy maksymalnym dopuszczalnym w wysokości 17,20 %, 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 16,65 %, 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 12,60 %.

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 11,36 %.

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 10,65 % .

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 9,60 % .

Na rok 2030 nie planuje się nowego zadłużenia natomiast planowane planowane spłaty 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 8,51 %.

W roku 2031 nie planuje się zaciągania nowych zadłużeń, natomiast spłaty 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 9,48 % .

W roku 2032 planowana jest dalsza spłata 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 10,08 %.

W roku 2033 spłaty 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 spłaty 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 spłatę zadłużenia Gminy Krośnice. Wskaźnik spłaty długu wyniesie 6.72 % przy dopuszczalnym 12,33 %.

Kwota wyłączeń z limitu zadłużenia wyniesie 530.300 zł. Dotyczy to spłaty 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 Akacjowej, 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 2.850.000 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 16.342.194 zł, 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 13.474.661 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 3.858.736 zł, 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.

2. dotacje w łącznej kwocie 1.563.268 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 665.874 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 krucyfiks z I połowy XIX w. w kościele w Bukowicach w wysokości 112.330 zł,
- konserwację 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 1.304.265 zł z przeznaczeniem na :

- 181.700 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,
- 45.000 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.

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 192.000 zł , z czego całość środków pochodzi z funduszu sołectkiego 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 13.337.925 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 100.000 zł,
- budowa brakujących odcinków sieci kanalizacyjnych - również zadanie kontynuowane w latach poprzednich, na rok 2024 zaplanowano kwotę 411.979 zł, w tym kwota 293.938,92 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 rozpoczynania 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 1.450.000 zł. Dotacja ze środków Polskiego Ładu na to zadanie wyniesie 1,425.000 zł. W roku 2024 planowane są wydatki w wysokości 100.000 zł na zlecenie projektu przedsięwzięcia.

- budowa świetlicy gminnej w Dąbrowie z limitem wydatków i zobowiązań w latach 2024-2025 w wysokości. 600.000 zł

W 2024 roku na przedsięwzięcia inwestycyjne ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej przeznaczone zostanie 15.984.904 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 2023-2025 limity wydatków i zobowiązań na to zadanie w łącznej wysokości 7.044.000 zł. Na lata 2024 -2025 limity wyniosą 4.690.000 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.

Kwota przeznaczona na przedsięwzięcia bieżące w roku 2024 wyniesie 2.633.325 zł

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

Piotr Murawek