

UCHWAŁA NR 23.191.2020
RADY MIEJSKIEJ W KRZEPICACH
z dnia 29 grudnia 2020 r.
w sprawie **Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krzepice na lata**
2021-2028

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.)

Rada Miejska w Krzepicach
uchwała:

§ 1.

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Krzepice na lata 2021-2028 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021-2022 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Przyjąć objaśnienia przyjętych wartości w brzmieniu załącznika nr 3 do niniejszej uchwały

§ 4.

Upoważnić Burmistrza Krzepic do:

1. Zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
2. Przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań określonych w § 4 ust. 1 uchwały kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku Nr 2.

§ 5.

Traci moc uchwała Nr 14.112.2019 Rady Miejskiej w Krzepicach z dnia 30 grudnia 2019 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krzepice na lata 2020-2028

§ 6.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Krzepic.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01.01.2021 r.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr 23.191.2020
z dnia 2020-12-29

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	
2021	45 311 023,00	40 003 318,00	8 944 982,00	230 000,00	9 547 056,00	12 819 072,00	8 462 208,00	3 517 817,00	5 307 705,00	125 000,00	5 182 705,00	
2022	41 597 037,00	41 147 037,00	9 094 755,00	225 000,00	10 390 000,00	12 888 282,00	8 549 000,00	3 600 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00	
2023	41 763 300,00	41 563 300,00	9 245 000,00	225 000,00	10 400 000,00	12 888 300,00	8 805 000,00	3 750 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2024	42 328 300,00	42 028 300,00	9 345 000,00	245 000,00	10 500 000,00	12 888 300,00	9 050 000,00	3 840 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2025	42 313 300,00	42 213 300,00	9 450 000,00	235 000,00	10 500 000,00	12 888 300,00	9 140 000,00	3 890 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2026	42 403 300,00	42 303 300,00	9 445 000,00	240 000,00	10 500 000,00	12 888 300,00	9 230 000,00	3 400 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2027	43 080 600,00	42 830 600,00	9 600 000,00	220 000,00	10 800 000,00	12 888 300,00	9 322 300,00	3 400 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	
2028	42 991 800,00	42 891 800,00	9 668 000,00	220 000,00	10 800 000,00	12 888 300,00	9 315 500,00	3 400 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, 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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2021	45 077 677,00	39 952 834,00	17 776 644,00	0,00	0,00	398 000,00	0,00	0,00	0,00	5 124 843,00	5 124 843,00	296 000,00
2022	39 977 037,00	38 709 802,00	17 835 510,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	1 267 235,00	1 267 235,00	0,00
2023	40 139 190,00	38 807 300,00	18 370 575,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	1 331 890,00	1 331 890,00	0,00
2024	40 189 059,37	38 830 059,37	18 554 280,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	1 359 000,00	1 359 000,00	0,00
2025	40 163 300,00	39 445 000,00	18 925 365,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	718 300,00	718 300,00	0,00
2026	40 422 640,00	39 553 400,00	19 114 618,00	0,00	0,00	63 000,00	0,00	0,00	0,00	869 240,00	869 240,00	0,00
2027	41 811 433,63	40 597 433,63	19 305 764,00	0,00	0,00	54 000,00	0,00	0,00	0,00	1 214 000,00	1 214 000,00	0,00
2028	42 238 256,00	40 814 849,00	19 691 879,00	0,00	0,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00	1 423 407,00	1 423 407,00	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
2021	233 346,00	233 346,00	1 212 544,00	1 212 544,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 620 000,00	1 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 624 110,00	1 624 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 139 240,63	2 139 240,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 150 000,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 980 660,00	1 980 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 269 166,37	1 269 166,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	753 544,00	753 544,00	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	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				w tym:	
								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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 445 890,00	1 445 890,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 620 000,00	1 620 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 624 110,00	1 624 110,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 139 240,63	2 139 240,63	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 150 000,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 980 660,00	1 980 660,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 269 166,37	1 269 166,37	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	753 544,00	753 544,00	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	
	łączna 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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 536 721,00	0,00	50 484,00	50 484,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	9 916 721,00	0,00	2 437 235,00	2 437 235,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	8 292 611,00	0,00	2 756 000,00	2 756 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 153 370,37	0,00	3 198 240,63	3 198 240,63
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 003 370,37	0,00	2 768 300,00	2 768 300,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 022 710,37	0,00	2 749 900,00	2 749 900,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	753 544,00	0,00	2 233 166,37	2 233 166,37
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 076 951,00	2 076 951,00

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
2021	6,78%	1,65%	2,11%	8,80%	10,00%	TAK	TAK
2022	6,30%	9,19%	10,78%	6,54%	7,74%	TAK	TAK
2023	6,12%	10,06%	10,76%	6,27%	7,48%	TAK	TAK
2024	7,79%	11,42%	12,45%	7,88%	7,88%	TAK	TAK
2025	7,60%	9,71%	x	11,33%	11,33%	TAK	TAK
2026	6,95%	9,56%	x	8,40%	8,91%	TAK	TAK
2027	4,42%	7,64%	x	8,11%	8,62%	TAK	TAK
2028	2,64%	7,05%	x	8,46%	8,46%	TAK	TAK

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
2021	0,00	0,00	0,00	2 558 550,00	2 558 550,00	2 558 550,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	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
2028	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
2021	0,00	0,00	0,00	3 734 444,00	0,00	3 734 444,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	582 319,00	0,00	582 319,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty 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:		wypląty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x					
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2021	1 445 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	1 624 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	2 139 240,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 980 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	810 166,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

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

^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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 23.191.2020
z dnia 2020-12-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 564 462,00	3 734 444,00	582 319,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 564 462,00	3 734 444,00	582 319,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				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				4 564 462,00	3 734 444,00	582 319,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 564 462,00	3 734 444,00	582 319,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa dróg gminnych Nr 639001S ul. Generała Andersa, nr 639047S ul. Ks. Stasiewicza, nr 639048S ul. Brzozowa, nr 639049S ul. Lipowa w Krzepicach - Poprawa warunków życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski w Krzepicach	2020	2022	3 851 794,00	3 266 475,00	582 319,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa dróg gminnych nr 639025S ul. Prusa i nr 639021S ul. Orzeszkowej w Krzepicach - Poprawa warunków życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski w Krzepicach	2020	2021	452 813,00	316 969,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa kanalizacji sanitarnej ul. Rolnicza - ul. Magreta - Poprawa jakości wód i życia mieszkańców	Zakład Działalności Komunalnej i Mieszkaniowej	2020	2021	259 855,00	151 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 3 do uchwały 23.191.2020
Rady Miejskiej w Krzepicach z dnia 29 grudnia 2020 r.

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021 -2028

Wieloletnią Prognozę Finansową sporządzono na okres lat 2021- 2028 z uwagi na fakt zaciągnięcia zobowiązań długoterminowych (kredyty i pożyczki), których koniec spłaty przypada na 2028 r.

Przedmiotowa WPF została przygotowana na bazie wartości liczbowych i wskaźników zawartych w WPF obowiązującej w 2020 roku.

DOCHODY

Dane liczbowe dotyczące wykonania dochodów budżetu za lata 2018, 2019 oraz plan budżetu na 30.09.2020 odpowiadają danym zawartym w sprawozdaniach statystycznych rocznych, a w przypadku roku 2020 sporządzonych na dzień 30.09.2020 r.

W kolumnie „przewidywane wykonanie 2020” podano wartości dochodów, wysokość których na dzień sporządzania WPF można było oszacować mając na uwadze możliwość realizacji dochodów i wydatków w poszczególnych źródłach i działach. Prognoza dla roku 2021 odpowiada danym liczbowym zawartym w projekcie uchwały budżetowej przedkładanej łącznie z WPF.

Dla obliczenia planowanych dochodów budżetu na rok 2021 wzięto pod uwagę :

- prognozę wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych przekazaną przez Ministerstwo Finansów
- stawki podatków i opłat lokalnych w oparciu o uchwały podatkowe przyjęte przez Radę Miejską na 2021 r. oraz przedmiot opodatkowania. Przyjęto stawki podatków na poziomie obowiązujących w 2020 roku.
- wskaźniki wzrostu dotacji celowych na zadania własne i zlecone przekazane gminie przez Wojewodę Śląskiego,
- prognozowane kwoty części oświatowej i wyrównawczej subwencji ogólnej z budżetu państwa przekazane przez Ministerstwo Finansów pismem Nr ST 3.4750.30.2020
- planowane do otrzymania dotacje celowe na wydatki inwestycyjne z budżetu państwa oraz z programów unijnych.

Prognoza dochodów bieżących na rok 2021 jest większa od planu na 2020 . Jest to spowodowane przekazaniem przez Wojewodę Śląskiego wyższych prognoz dotacji celowych na 2021 rok poz. 1.1.4) oraz zwiększenie subwencji oświatowej.

Prognozowane **dochody bieżące** na rok 2021 są oszacowane metodą ostrożnościową mając na uwadze przewidywane wykonanie za rok poprzedni czyli 2020 oraz publikowane przez Ministerstwo Finansów wskaźniki makroekonomiczne na 2021 rok .W trakcie realizacji budżetu 2021 do budżetu wprowadzane będą (jak corocznie) dodatkowe kwoty dotacji na

- wypłatę dopłat do oleju napędowego dla rolników,
- wypłatę stypendiów,
- wypłatę wyprawki szkolnej,

- zakup podręczników i pomocy dydaktycznych,

jak również zmieniać się będą wysokości dotacji celowych w Dz.852 Pomoc społeczna i Dziale 855 Rodzina, gdzie dotacja na realizację programu 500+ w znacznym stopniu zwiększa plan dochodów ogółem w ciągu roku budżetowego. Kwoty dotacji wymienionych powyżej będą wpływać na zwiększenie planu dochodów na przestrzeni całego roku 2021.

Dochody bieżące :

- **z podatku dochodowego od osób fizycznych** na kolejne lata zaplanowano przy zachowaniu wskaźnika 1% wzrostu z uwagi na fakt, że jest to znaczący i cykliczny dochód budżetu gminy to częściowa jego realizacja spowoduje zachwianie płynności finansowej gminy. Zbyt śmiało prognozowanie nie jest tutaj wskazane. Spowolnienie wzrostu gospodarczego spowodowane chociażby pandemią odbiją się na dochodach gminy i jej sytuacji finansowej.

- **wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych** zaplanowano mając na uwadze wykonanie roku bieżącego i lat poprzednich .Wykonanie tego podatku w latach poprzednich to praktycznie ta sama kwota, która oscyluje w granicach 230.000 zł.

- **wpływy z subwencji ogólnej** (część oświatowa i wyrównawcza) na rok 2021 zaplanowano zgodnie z prognozą Ministerstwa Finansów. Subwencja oświatowa wzrosła o 323.000 zł czyli o 3 %. natomiast wyrównawcza zmniejszyła się o 650.000 zł. Na kolejne lata zatem w związku z brakiem wyżu demograficznego, który spowodowałby zwiększenie się liczby dzieci w szkołach gminy Krzepice trudno spodziewać się w obecnym stanie prawnym znacznego wzrostu subwencji oświatowej . Dlatego też na lata objęte prognozą zaplanowano ją na poziomie wzrostu w granicach 1%.

- **pozostałe dochody bieżące** - prognozę tych dochodów, w których największe znaczenie ma podatek od nieruchomości, a następnie pozostałe podatki lokalne na lata 2022-2025 obliczono przyjmując 3% wzrost, a na lata 2026-2028 przyjęto wskaźnik wzrostu o 1% . Oznacza to ,że w tych latach o te wskaźniki wzrastać będą stawki podatkowe dla podatków na terenie gminy. Powyższe wskaźniki wzrostu przyjęto również z uwagi na niewielką dynamikę wzrost przedmiotu opodatkowania.

Dochody majątkowe w 2021 r. - 5.307.705 zł

Na rok 2021 dochody majątkowe oszacowano na kwotę 5.307.705 zł. Stanowiąc je będą środki i dotacje na inwestycje (poz. 1.2.2 WPF) 3.375.307 dotyczące:

- budowy kanalizacji sanitarnej w Dankowicach Piaskach, Starokrzepicach ul. Królewska, Piaskowa i Zawodzie oraz w części Podłęża Królewskiego - **1.369.804 zł**, (Dz. 010 rozdz. 01010). Zadanie zostało zrealizowane w 2019 r. lecz ze względów proceduralnych oceny wniosków o płatność środki te do budżetu wpłyną w 2021 roku.

- **budowy ul. Rolniczej w Krzepicach to środki w wys. 1.188.746 zł**. Umowa o środki została podpisana w dniu 28 maja 2019 roku, a pochodzić one będą z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich. Zadanie zostało wykonane w 2020 roku. Obecnie trwa przygotowywanie wniosku o płatność

- **rozpoczęcie budowy dróg w ul. Ks.Stasiewicza,Andersa,Brzozowej i Lipowej w Osiedlu Andersa** środki pochodzić będą z Funduszu Dróg Samorządowych 2.624.155 zł oraz kwota 125.000 (poz. 1.2.1 WPF) dochodów ze sprzedaży majątku gminy. Gmina posiada do sprzedaży działki pod budownictwo mieszkaniowe (druga linia zabudowy przy

ul. Muznerowskiego w Krzepicach). W 2022 roku przyjęto wpływy ze sprzedaży nieruchomości w wys. 450.000 ze względu na zainteresowanie przedsiębiorców działkami z przeznaczeniem na działalność gospodarczą usługową , handlową i przemysłową przy ul. Częstochowskiej w Krzepicach oraz na terenie strefy ekonomicznej przy ul. Rolniczej w Krzepicach .

-

WYDATKI

Prognoza wydatków bieżących na rok 2021 jest kwotowo większa niż ich prognozowane wykonanie na koniec 2020 r. Wzrost wynoszący 1.698.240 zł spowodowany jest głównie wzrostem wydatków bieżących finansowanych dotacją budżetu Wojewody oraz wydatkami na oświatę.

Na lata 2021– 2028 przyjęto w prognozie wydatków bieżących ich nieznaczny wzrost mając na uwadze wskaźniki inflacji prognozowane na te lata, wskaźniki wzrostu cen i usług konsumpcyjnych oraz wzrostu wynagrodzeń w sferze budżetowej. Ponadto do prognozy planu wydatków bieżących wpisano przewidywane kwoty na obsługę długu mając na uwadze umowy już podpisane jak również te, które planuje się podpisać w latach objętych prognozą. Wydatki bieżące w poszczególnych latach 2021-2028 będą wzrastać w trakcie danego roku budżetowego z tyt. dotacji na zadania własne i zlecone, które corocznie zwiększają wydatki w toku wykonywania poszczególnych budżetów.

W planie wydatków majątkowych na 2021 r. ujęto zadania inwestycyjne zgodnie z przedłożoną uchwałą budżetową

W wykazie przedsięwzięć ujęto następujące zadania:

- budowa dróg gminnych Nr 639001S ul. Generała Andersa, nr 639047S ul. Ks. Stasiewicza, nr 639048S ul. Brzozowa, nr 639049S ul. Lipowa w Krzepicach (poz. 1.3.2.4 wykazu przedsięwzięć) - zadanie przewidziane jest do realizacji na lata 2021-2022. Wartość robót wymienionych w nazwie zadania dróg wynosi 3.851.794 zł . W 2019 r. złożono do Funduszu Dróg Samorządowych wniosek o dofinansowanie powyższego zadania. Dofinansowanie zostało przyznane w wysokości 2.624.155 zł stanowi 70% wartości robót co zapisano w poz. 1.2.2 WPF.(projekt uchwały budżetowej Dz.600 rozdz. 60016)

- budowa dróg gminnych Nr 639025 S ul. Prusa nr 639021 S ul. Orzeszkowej w Krzepicach (poz. 1.3.2.5 wykazu przedsięwzięć)- zadanie przewidziane jest do realizacji w latach 2020-2021 . Wartość kosztorysowa budowy powyższych dróg wynosi 452.813zł . W 2019 roku złożono do Funduszu Dróg Samorządowych wniosek o dofinansowanie. Dofinansowanie zostało przyznane w wys. 70% wartości robót i wyniosł 357.319 zł. co zapisano w poz. 1.2.2 WPF.(projekt uchwały budżetowej Dz.600 rozdz. 60016)

- budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Rolniczej do ul. Magreta . Nakłady finansowe na 2021 rok wynoszą 151.000. Zadanie rozpoczęto w 2020 r. z zamiarem zakończenia, jednak z przyczyn niezależnych od gminy do całkowitej realizacji nie dojdzie..

DŁUG PUBLICZNY GMINY.

W latach poprzedzających prognozę wpisano kwoty rzeczywiście spłaconych rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek. W kolumnie przewidywane wykonanie 2020 mając na uwadze zapisy uchwały budżetowej na 2020 rok, wpisano faktyczną kwotę zadłużenia jaka będzie przy wykorzystaniu ustalonych limitów zobowiązań na 2020 r. Na 31.12.2020 rok dług publiczny gminy wynosić będzie 11.770.067 zł. W prognozie roku 2021 uwzględniono wszystkie przypadające do spłaty raty już zaciągniętych kredytów i pożyczek co przedstawiono w kolumnie 10.6 w latach od 2021 i częściowo 2027.

Planowany do zaciągnięcia w 2021 r. kredyt w wysokości 1.212.544 zł będzie spłacany w sposób następujący.

2027 roku	459.000,00 zł
2028 roku	753.544,00 zł.

Prognozowane w latach 2021 - 2028 kwoty nadwyżki budżetowej (kolumna 3) przeznaczone będą na spłatę rat kredytów i pożyczek co przedstawiono w kolumnie 3.1.

Na lata następne nie są planowane nowe kredyty i pożyczki w celu zmniejszenia kwoty zadłużenia gminy co poprawi wskaźniki możliwości jego spłaty. Gmina rozpatrzy również możliwości zmniejszania wydatków bieżących budżetu gminy w celu wypracowania w następnych chociaż trzech latach większej nadwyżki operacyjnej co również przełoży się na poprawę wskaźników możliwości spłaty zadłużenia.