

UCHWAŁA NR 36.281.2021
RADY MIEJSKIEJ W KRZEPICACH
z dnia 29 grudnia 2021
w sprawie **Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krzepice na lata**
2022-2030

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 2021 r., poz. 305 z późn. zm.)

Rada Miejska w Krzepicach
uchwała:

§ 1.

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Krzepice na lata 2022-2030 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022-2024 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 23.191.2020 Rady Miejskiej w Krzepicach z dnia 29.12.2020 r.w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krzepice na lata 2021-2028

§ 6.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Krzepic.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01.01.2022 r.

Wieloletnia prognoza finansowa 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 36.281.2021
z dnia 2021-12-29

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:	z podatku od nieruchomości		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	
2022	37 512 119,00	36 026 919,00	8 383 571,00	357 812,00	9 755 319,00	7 764 391,00	9 765 826,00	4 233 749,00	1 485 200,00	1 095 000,00	389 000,00	
2023	43 395 550,00	38 345 550,00	8 788 000,00	392 000,00	10 400 000,00	8 288 300,00	10 477 250,00	4 380 000,00	5 050 000,00	450 000,00	4 600 000,00	
2024	44 669 300,00	40 719 300,00	9 545 000,00	390 000,00	11 000 000,00	8 888 300,00	10 896 000,00	4 450 000,00	3 950 000,00	300 000,00	3 650 000,00	
2025	42 224 300,00	42 124 300,00	9 950 000,00	390 000,00	11 400 000,00	9 088 300,00	11 296 000,00	4 752 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2026	42 378 000,00	42 278 000,00	9 950 000,00	390 000,00	11 400 000,00	9 088 000,00	11 450 000,00	4 760 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2027	42 528 000,00	42 278 000,00	9 950 000,00	390 000,00	11 400 000,00	9 088 000,00	11 450 000,00	4 760 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	
2028	42 378 000,00	42 278 000,00	9 550 000,00	390 000,00	11 400 000,00	9 088 000,00	11 450 000,00	4 760 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2029	42 428 000,00	42 278 000,00	9 550 000,00	390 000,00	11 400 000,00	9 088 000,00	11 450 000,00	4 760 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2030	42 428 000,00	42 278 000,00	9 550 000,00	390 000,00	11 400 000,00	9 088 000,00	11 450 000,00	4 760 000,00	150 000,00	150 000,00	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:				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
2022	42 600 977,59	36 730 910,25	18 801 117,96	0,00	0,00	193 000,00	0,00	0,00	0,00	5 870 067,34	5 592 567,34	2 030 000,00
2023	43 839 150,00	37 807 300,00	18 870 575,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	6 031 850,00	6 031 850,00	1 100 000,00
2024	42 830 059,37	38 830 059,37	18 994 280,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	1 100 000,00
2025	40 074 300,00	39 356 000,00	18 925 365,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	718 300,00	718 300,00	0,00
2026	40 497 340,00	39 528 100,00	19 600 000,00	0,00	0,00	119 000,00	0,00	0,00	0,00	969 240,00	969 240,00	0,00
2027	40 997 433,63	40 097 433,63	19 600 000,00	0,00	0,00	87 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00
2028	41 078 000,00	40 302 000,00	19 600 000,00	0,00	0,00	54 000,00	0,00	0,00	0,00	776 000,00	776 000,00	0,00
2029	41 164 345,00	40 302 000,00	19 600 000,00	0,00	0,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	862 345,00	862 345,00	0,00
2030	40 864 345,00	40 302 000,00	19 600 000,00	0,00	0,00	34 000,00	0,00	0,00	0,00	562 345,00	562 345,00	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
2022	-5 088 858,59	0,00	7 008 858,59	2 680 000,00	2 680 000,00	1 323 494,92	1 323 494,92	2 960 863,67	1 085 363,67
2023	-443 600,00	0,00	2 067 710,00	2 067 710,00	443 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 839 240,63	1 839 240,63	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	1 880 660,00	1 880 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 530 566,37	1 530 566,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 300 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 263 655,00	1 263 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 563 655,00	1 563 655,00	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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^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
2022	44 500,00	0,00	0,00	0,00	1 920 000,00	1 920 000,00	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	1 839 240,63	1 839 240,63	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	1 880 660,00	1 880 660,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 530 566,37	1 530 566,37	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 263 655,00	1 263 655,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 563 655,00	1 563 655,00	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 084 177,00	0,00	-703 991,25	3 624 867,34
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	11 527 777,00	0,00	538 250,00	538 250,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	9 688 536,37	0,00	1 889 240,63	1 889 240,63
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 538 536,37	0,00	2 768 300,00	2 768 300,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 657 876,37	0,00	2 749 900,00	2 749 900,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 127 310,00	0,00	2 180 566,37	2 180 566,37
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 827 310,00	0,00	1 976 000,00	1 976 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 563 655,00	0,00	1 976 000,00	1 976 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 976 000,00	1 976 000,00

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
2022	7,48%	-1,64%	2,24%	11,83%	12,72%	TAK	TAK
2023	5,84%	2,22%	3,72%	9,89%	10,78%	TAK	TAK
2024	6,19%	6,34%	7,29%	8,13%	9,02%	TAK	TAK
2025	6,90%	8,77%	x	7,17%	8,06%	TAK	TAK
2026	6,02%	8,64%	x	6,14%	6,85%	TAK	TAK
2027	4,87%	6,83%	x	5,72%	6,43%	TAK	TAK
2028	4,08%	6,12%	x	4,85%	5,55%	TAK	TAK
2029	3,95%	6,10%	x	5,33%	5,33%	TAK	TAK
2030	4,81%	6,06%	x	6,43%	6,43%	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 408,40	48 408,40	37 500,00
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
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

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
2022	0,00	0,00	0,00	3 960 819,00	0,00	3 960 819,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	4 600 000,00	0,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	3 650 000,00	0,00	3 650 000,00	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

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:		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	
2022	1 920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 839 240,63	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	1 880 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	910 166,37	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	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	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. Automatem 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 36.281.2021
z dnia 2021-12-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 324 804,40	3 960 819,00	4 600 000,00	3 650 000,00	8 977 500,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				16 324 804,40	3 960 819,00	4 600 000,00	3 650 000,00	8 977 500,00
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
1.1.1	- wydatki bieżące				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
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				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				16 324 804,40	3 960 819,00	4 600 000,00	3 650 000,00	8 977 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 324 804,40	3 960 819,00	4 600 000,00	3 650 000,00	8 977 500,00
1.3.2.1	Budowa dróg i sieci wodno - kanalizacyjnej na terenie przeznaczonym pod inwestycje przemysłowe i usługowe w Gminie Krzepice - budowa sieci wodociągowej - Uzbrojenie terenów pod przyszłe inwestycje	Zakład Działalności Komunalnej i Mieszkaniowej	2022	2024	370 000,00	170 000,00	200 000,00	0,00	370 000,00
1.3.2.2	Budowa dróg i sieci wodno - kanalizacyjnej na terenie przeznaczonym pod inwestycje przemysłowe i usługowe w gminie Krzepice- budowa sieci kanalizacji sanitarnej - Uzbrojenie terenów pod przyszłe inwestycje	Zakład Działalności Komunalnej i Mieszkaniowej	2022	2024	1 580 000,00	280 000,00	1 300 000,00	0,00	1 580 000,00
1.3.2.3	Budowa dróg i sieci wodno - kanalizacyjnej na terenie przeznaczonym pod inwestycje przemysłowe i usługowe w gminie Krzepice - budowa dróg wraz z odwodnieniem - Uzbrojenie terenów pod przyszłe inwestycje	Urząd Miejski w Krzepicach	2022	2024	6 627 500,00	227 500,00	3 000 000,00	3 400 000,00	6 627 500,00
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	4 168 794,00	585 319,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa dróg i sieci wodno - kanalizacyjnej na terenie przeznaczonym pod inwestycje przemysłowe i usługowe w gminie Krzepice - budowa oświetlenia ulicznego - Uzbrojenie terenu pod przyszłe inwestycje	Urząd Miejski w Krzepicach	2022	2024	400 000,00	50 000,00	100 000,00	250 000,00	400 000,00
1.3.2.6	Budowa drogi w ul. Klonowej w Krzepicach - Poprawa jakości życia mieszkańców gminy	Urząd Miejski w Krzepicach	2021	2022	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa drogi dojazdowej do działek przy ul. Częstochowskiej z włączeniem do DK 43 - dojazd do działek usługowych gminy. Rozwój gospodarczy gminy	Urząd Miejski w Krzepicach	2021	2022	600 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Praga w Krzepicach - Poprawa jakości życia mieszkańców	Zakład Działalności Komunalnej i Mieszkaniowej	2021	2022	970 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1.3.2.9	Budowa boiska wielofunkcyjnego w Zajęczkach Drugich - Poprawa sprawności fizycznej mieszkańców	Urząd Miejski w Krzepicach	2021	2022	489 510,40	449 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa drogi gminej Nr 6391455 S w ul. Polnej w Starokrzepicach - Poprawa jakości i bezpieczeństwa życia mieszkańców	Urząd Miejski w Krzepicach	2021	2022	489 000,00	389 000,00	0,00	0,00	0,00

*Załącznik nr 3 do uchwały 36.281.2021
Rady Miejskiej w Krzepicach z dnia 29.12.2021 r.*

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 -2030

Wieloletnią Prognozę Finansową sporządzono na okres lat 2022- 2030 z uwagi na fakt zaciągnięcia zobowiązań długoterminowych (kredyty i pożyczki), których koniec spłaty przypada na 2030 r.

DOCHODY

Dane liczbowe dotyczące wykonania dochodów budżetu za lata 2020 oraz plan budżetu na 30.09.2021 odpowiadają danym zawartym w sprawozdaniach statystycznych rocznych, a w przypadku roku 2021 sporządzonych na dzień 30.09.2021 r.

W kolumnie „przewidywane wykonanie 2021” 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 2022 odpowiada danym liczbowym zawartym w projekcie uchwały budżetowej przedkładanej łącznie z WPF.

Dla obliczenia planowanych dochodów budżetu na rok 2022 wzięto pod uwagę :

DOCHODY BIEŻĄCE

- prognozę wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych przekazaną przez Ministerstwo Finansów. Na kolejne lata przeszacowano w oparciu o wskaźniki makroekonomiczne publikowane przez Ministerstwo Finansów z zachowaniem ostrożności.
- stawki podatków i opłat lokalnych w oparciu o projekty uchwał podatkowych przedłożonych Radzie Miejskiej do uchwalenia na 2022 r. oraz przedmiot opodatkowania. Przyjęto stawki podatków na poziomie wzrostu o 3,6 % w stosunku do obowiązujących w roku 2021. Na lata 2023-2026 przyjęto wzrost stawek na terenie gminy między 1 ,a 6% gdyż w takich wzrostach kształtują się stawki tych podatków. Na lata kolejne czyli do 2030 roku ustalono prognozy wpływów na stałym poziomie.
- wskaźniki wzrostu dotacji celowych na zadania własne i zlecone przekazane gminie przez Wojewodę Śląskiego (spadek wartości dotacji o około 5.000.000 zł w uwadze na przejście obsługi programu 500 + i 300 + do ZUS.)
- prognozowane kwoty części oświatowej i wyrównawczej subwencji ogólnej z budżetu państwa przekazane przez Ministerstwo Finansów pismem Nr ST 3.4750.31.2021. Na lata kolejne do 2024 roku przyjęto wzrost kwot subwencji średnio o 4 % . Na kolejne do 2030 roku pozostawiono na niezmiennym poziomie przede wszystkim ze względu na niż demograficzny a chodzi tutaj o liczbę uczniów w szkołach dla subwencji oświatowej i o poziom dochodów podatkowych , których wzrost rok do roku nie jest wysoki.

DOCHODY MAJĄTKOWE

- planowane do otrzymania dotacje celowe i środki na inwestycyjne to:
z Rządowego Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład w roku 2022 będzie to kwota 300.000 oraz dotacja z Ministerstwa Sportu 89.000 . Na lata 2023 zapisano kontynuację

Polskiego Ładu w kwocie 4.600.000, a na 2024 3.650.000 zł.
Jeśli chodzi o dochody ze sprzedaży majątku na 2022 rok zapisano kwotę 1.095.000 zł.
Chodzi tutaj przede wszystkim o sprzedaż działek przemysłowych w obszarze objętym KSSE w Krzepicach. Na jedną z działek o pow. ponad 1 hektar jest już ogłoszony przetarg. Na kolejne o łącznej powierzchni 9 hektarów został złożony list intencyjny zakupu przez jednego z przedsiębiorców. W związku z tym zlecono wykonanie operatów szacunkowych niezbędnych do ogłoszenia przetargu. Na kolejne lata przyjęto niewielkie kwoty, które pochodzić mogą z działek jeszcze pozostałych do sprzedaży w strefie oraz inne gminne z przeznaczeniem pod budownictwo mieszkaniowe oraz kilka lokali mieszkalnych.

WYDATKI

Prognoza wydatków bieżących na rok 2022 jest kwotowo mniejsza niż ich prognozowane wykonanie na koniec 2021 r. Zmniejszenie jest spowodowane głównie ubytkiem dotacji celowych w dziale Rodzina w związku z przekazaniem obsługi programu 500+ i 300+ do Zakładów Ubezpieczeń Społecznych.

Na lata 2022– 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 2022-2028 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 2022 r. ujęto zadania inwestycyjne zgodnie z załącznikiem Nr 13 przedłożonego projektu uchwały budżetowej

W wykazie przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej ujęto następujące zadania:

Część C3

w poz. 1.3.2.1, 1.3.2.2 , 1.3.2.3 oraz poz. 1.3.2.5 wprowadzono zadania, na które gmina otrzymała 95 % dofinansowanie z Rządowego Funduszu Inwestycji Strategicznych "Polski Ład" na realizację zadania " *Budowa dróg i sieci wodno- kanalizacyjnej na terenie przeznaczonym pod inwestycje przemysłowe i usługowe w gminie Krzepice*". Jest to obszar objęty KSSE. Zadanie to w projekcie uchwały budżetowej podzielone jest na 4 pod zadania stosownie do branży i klasyfikacji budżetowej. Zadania te będą realizowane w latach 2022-2024 przy 5 % udziałem środków budżetu gminy wynoszącym 427.500 zł.

Zadania wymienione w poz. 1.3.2.4, 1.3.2.6, 1.3.2.7, 1.3.2.8, 1.3.2.9, 1.3.2.10 są zadaniami kontynuowanymi z roku 2021. Ich realizacja zakończy się w 2022 roku.

DŁUG PUBLICZNY GMINY.

W latach poprzedzających prognozę wpisano kwoty rzeczywiście spłaconych rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek. W kolumnie przewidywane wykonanie 2021 mając na uwadze zapisy uchwały budżetowej na 2021 rok, wpisano faktyczną kwotę zadłużenia jaka będzie przy wykorzystaniu ustalonych limitów zobowiązań na 2021 r. Na 31.12.2021 rok dług publiczny gminy wynosić będzie 10.324.177,00 zł. W prognozie roku 2022 wskazano w kolumnie 5 wartość rat przypadających do spłaty zgodnie z umowami na

cały okres obowiązywania WPF czyli do końca 2030 roku. W kolumnie 10,6 przedstawiono harmonogram spłat kredytów i pożyczek już zaciągniętych. Z różnicy tych dwóch kolumn wynika, że planowany do zaciągnięcia w 2022 roku kredyt na kwotę 2.680.000 zł i na 2023 rok 2.067.710 będą spłacane w sposób następujący:

rok 2027= 620.400 zł

rok 2028= 1.300.000 zł

rok 2029= 1.263.655 zł

rok 2030- 1.563.655 zł

Prognozowane w latach 2024 - 2030 kwoty nadwyżek budżetowych (kolumna 3) przeznaczone będą na spłatę rat kredytów i pożyczek co przedstawiono w kolumnie 3.1.

Częścią składową zadłużenia gminy są 2 pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w kwotach zadłużenia pierwotnego 1.340.000 zł i 1.800.000 zł. Są to pożyczki preferencyjne i gmina może ubiegać się o ich umorzenie do 30% kwoty. Zatem takie umorzenia przypadłyby gminie dla pożyczki pierwszej do kwoty 402.000 zł w roku 2025, a w przypadku pożyczki drugiej w 2023 r. 540.000 zł. Kwoty te bezpośrednio wpłyną na zmniejszenie kwoty spłaty rat w tych latach co poprawi wskaźnik możliwości spłaty zadłużenia jak również bezpośrednio na kwotę długu gminy.

W związku z tym ,że w przedstawianej WPF gmina nie spełnia wskaźników wymienionych w kolumnach 8.4 i 8.4.1 w latach 2024-2025 licząc ze średniej za ostatnie 3 lata , skorzystano z wyboru przeliczenia na podstawie średniej z ostatnich 7 lat. Jak widać na poniższym zestawieniu korzystniejsze dla gminy są wskaźniki obliczane ze średniej za 7 ostatnich lat, w oparciu o które wskaźnik w latach 2024- 2025 jest spełniony.