

UCHWAŁA NR 62.465.2023
RADY MIEJSKIEJ W KRZEPICACH
z dnia 28 grudnia 2023 r.
w sprawie **Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krzepice na lata**
2024-2032

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 (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 1634)

Rada Miejska w Krzepicach
uchwała:

§ 1.

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Krzepice na lata 2024-2032 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024-2026 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.
3. Zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5.

Traci moc uchwała Nr 48.386.2022 Rady Miejskiej w Krzepicach z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krzepice na lata 2023-2032.

§ 6.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Krzepic.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01.01.2024 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 62.465.2023
z dnia 2023-12-28

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	
2024	56 846 684,00	46 374 400,00	11 333 041,00	537 262,00	18 476 880,00	5 284 686,00	10 742 531,00	4 617 276,00	10 472 284,00	200 000,00	10 272 284,00	
2025	55 834 002,90	46 420 994,90	11 865 794,90	570 000,00	14 200 900,00	8 188 300,00	11 596 000,00	4 952 000,00	9 413 008,00	100 000,00	9 313 008,00	
2026	52 051 154,90	46 884 890,00	11 875 090,00	570 000,00	14 100 900,00	8 188 900,00	12 150 000,00	5 456 000,00	5 166 264,90	100 000,00	5 066 264,90	
2027	46 024 000,00	45 774 000,00	11 050 000,00	590 000,00	14 100 000,00	7 888 000,00	12 146 000,00	5 456 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	
2028	45 846 800,00	45 746 800,00	10 550 000,00	590 000,00	14 100 000,00	8 088 000,00	12 418 800,00	5 728 800,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2029	45 896 800,00	45 746 800,00	10 550 000,00	590 000,00	14 100 000,00	8 088 000,00	12 418 800,00	5 728 800,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2030	45 886 304,00	45 736 304,00	10 550 000,00	590 000,00	14 100 000,00	8 088 000,00	12 108 304,00	6 187 104,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2031	46 132 968,00	45 972 968,00	10 550 000,00	590 000,00	14 200 000,00	8 088 000,00	12 144 968,00	6 682 072,00	160 000,00	160 000,00	0,00	
2032	46 071 603,00	45 911 603,00	10 149 500,00	590 000,00	14 100 000,00	8 088 000,00	12 284 103,00	7 016 175,00	160 000,00	160 000,00	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
2024	60 393 419,55	46 085 416,56	26 505 502,00	0,00	0,00	423 000,00	0,00	0,00	0,00	14 308 002,99	14 308 002,99	4 330 221,00
2025	54 385 102,90	44 303 233,90	25 997 233,90	0,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	10 081 869,00	10 081 869,00	4 450 000,00
2026	50 465 594,90	43 729 000,00	26 020 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	6 736 594,90	6 736 594,90	0,00
2027	44 777 634,63	43 672 388,63	26 096 000,00	0,00	0,00	117 000,00	0,00	0,00	0,00	1 105 246,00	1 105 246,00	0,00
2028	44 905 479,00	43 618 554,00	26 068 800,00	0,00	0,00	104 000,00	0,00	0,00	0,00	1 286 925,00	1 286 925,00	0,00
2029	45 187 440,00	44 281 308,00	26 268 800,00	0,00	0,00	98 000,00	0,00	0,00	0,00	906 132,00	906 132,00	0,00
2030	44 922 649,00	44 260 304,00	26 158 304,00	0,00	0,00	94 000,00	0,00	0,00	0,00	662 345,00	662 345,00	0,00
2031	44 532 368,00	44 194 968,00	26 194 968,00	0,00	0,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	337 400,00	337 400,00	0,00
2032	44 571 603,00	44 134 103,00	26 234 103,00	0,00	0,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	437 500,00	437 500,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-3 546 735,55	0,00	6 127 648,37	2 505 305,00	2 505 305,00	0,00	0,00	1 077 843,37	1 041 430,55
2025	1 448 900,00	1 448 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 585 560,00	1 585 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 246 365,37	1 246 365,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	941 321,00	941 321,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	709 360,00	709 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	963 655,00	963 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 600 600,00	1 600 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	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
2024	2 544 500,00	0,00	0,00	0,00	2 580 912,82	2 580 912,82	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 448 900,00	1 448 900,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 585 560,00	1 585 560,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 246 365,37	1 246 365,37	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	941 321,00	941 321,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	709 360,00	709 360,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	963 655,00	963 655,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 600,00	1 600 600,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 995 761,37	0,00	288 983,44	3 911 326,81
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 546 861,37	0,00	2 117 761,00	2 117 761,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 961 301,37	0,00	3 155 890,00	3 155 890,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 714 936,00	0,00	2 101 611,37	2 101 611,37
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 773 615,00	0,00	2 128 246,00	2 128 246,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 064 255,00	0,00	1 465 492,00	1 465 492,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 100 600,00	0,00	1 476 000,00	1 476 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 778 000,00	1 778 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 777 500,00	1 777 500,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	7,31%	1,73%	2,22%	11,17%	12,22%	TAK	TAK
2025	4,65%	6,40%	x	9,49%	10,53%	TAK	TAK
2026	4,49%	8,54%	x	6,24%	7,62%	TAK	TAK
2027	3,60%	5,86%	x	5,81%	7,18%	TAK	TAK
2028	2,78%	5,93%	x	4,80%	6,17%	TAK	TAK
2029	2,14%	4,15%	x	3,37%	4,75%	TAK	TAK
2030	2,81%	4,17%	x	2,81%	4,19%	TAK	TAK
2031	4,33%	4,80%	x	5,25%	5,25%	TAK	TAK
2032	4,00%	4,73%	x	5,69%	5,69%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	53 810,00	53 810,00	53 810,00	58 634,00	58 634,00	58 634,00	53 810,00	53 810,00	53 810,00
2025	54 925,00	54 925,00	54 925,00	1 220 171,10	1 220 171,10	1 220 171,10	55 957,00	55 957,00	54 925,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 422 841,90	2 422 841,90	2 422 841,90	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	110 000,00	110 000,00	58 634,00	11 711 199,80	221 113,00	11 490 086,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 411 966,00	1 411 966,00	1 220 171,10	9 893 876,93	69 213,00	9 824 663,93	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 823 932,00	2 823 932,00	2 422 841,90	5 621 755,00	4 400,00	5 617 355,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	4 400,00	4 400,00	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

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	
2024	2 580 912,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 448 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 585 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 246 365,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	941 321,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	509 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	158 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 600 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	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 62.465.2023
z dnia 2023-12-28

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)				31 916 180,29	11 711 199,80	9 893 876,93	5 621 755,00	4 400,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				560 083,56	221 113,00	69 213,00	4 400,00	4 400,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				31 356 096,73	11 490 086,80	9 824 663,93	5 617 355,00	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:				4 575 470,56	163 810,00	1 467 923,00	2 823 932,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				189 572,56	53 810,00	55 957,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Przywracamy Błękit - Poprawa jakości powietrza i świadomości jego zanieczyszczenia wśród mieszkańców	Urząd Miejski w Krzepicach	2022	2025	189 572,56	53 810,00	55 957,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 385 898,00	110 000,00	1 411 966,00	2 823 932,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przebudowa placu zabaw w Osiedlu Kuźniczka w Krzepicach - Rekreacja dla najmłodszych	Urząd Miejski w Krzepicach	2023	2024	100 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa centrum przesiadkowego w Krzepicach - Poprawa funkcjonowania komunikacji publicznej	Urząd Miejski w Krzepicach	2023	2026	4 285 898,00	50 000,00	1 411 966,00	2 823 932,00	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				27 340 709,73	11 547 389,80	8 425 953,93	2 797 823,00	4 400,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				370 511,00	167 303,00	13 256,00	4 400,00	4 400,00	0,00
1.3.1.1	Kompleksowe ubezpieczenie mienia Gminy - Ochrona majątku Gminy	Urząd Miejski w Krzepicach	2023	2024	280 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Powierzenie świadczenia usług publicznych z zakresu działalności telekomunikacyjnej - Eksploatacja i udostępnianie światowodowej sieci telekomunikacyjnej będącej własnością gminy Krzepice	Urząd Miejski w Krzepicach	2023	2027	22 000,00	4 400,00	4 400,00	4 400,00	4 400,00	0,00
1.3.1.3	Usługa przeprowadzenia przetargu na zakup energii elektrycznej w ramach grupy zakupowej dla Gminy Krzepice i wsparcie procesu zarządzania energią - Optymalizacja cen energii elektrycznej wykorzystywanej przez Gminę.	Urząd Miejski w Krzepicach	2023	2025	36 900,00	8 856,00	8 856,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Projekt zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowanie przestrzennego dla terenów zabudowy produkcyjnej - Rozwój gospodarczy gminy	Urząd Miejski w Krzepicach	2023	2024	9 840,00	984,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	MPZP dla obszaru położonego w rejonie obszarów objętych KSSE - Rozwój gospodarczy gminy	Urząd Miejski w Krzepicach	2023	2024	12 054,00	7 232,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Sporządzenie projektu planu zagospodarowania przestrzennego dla obszaru rozwoju zabudowy produkcyjnej w m. Krzepice - Wspieranie rozwoju gospodarczego gminy	Urząd Miejski w Krzepicach	2023	2024	9 717,00	5 831,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				26 970 198,73	11 380 086,80	8 412 697,93	2 793 423,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	14 430 081,16
1.a	0,00
1.b	14 430 081,16
1.1	4 285 898,00
1.1.1	0,00
1.1.1.1	0,00
1.1.2	4 285 898,00
1.1.2.1	0,00
1.1.2.2	4 285 898,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	10 144 183,16
1.3.1	0,00
1.3.1.1	0,00
1.3.1.2	0,00
1.3.1.3	0,00
1.3.1.4	0,00
1.3.1.5	0,00
1.3.1.6	0,00
1.3.2	10 144 183,16

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						
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Krzepice dla miejscowości Dankowice Trzecie - Poprawa jakości życia mieszkańców i ochrona środowiska	Urząd Miejski w Krzepicach	2022	2024	5 578 352,00	2 784 106,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Praga w Krzepicach - Poprawa jakości życia mieszkańców	Zakład Działalności Komunalnej i Mieszkaniowej	2021	2024	1 858 425,00	268 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa sieci wodno - kanalizacyjnej na terenie przeznaczonym pod inwestycje przemysłowej usługowej w gminie Krzepice- budowa sieci kanalizacji sanitarnej - Usbrojenie terenów pod przyszłe inwestycje	Zakład Działalności Komunalnej i Mieszkaniowej	2023	2025	2 475 022,00	1 395 249,00	1 079 773,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa sieci wodno - kanalizacyjnej na terenie przeznaczonym pod inwestycje przemysłowe i usługowe w Gminie Krzepice - budowa sieci wodociągowej - Uzbrowienie terenów pod przyszłe inwestycje	Zakład Działalności Komunalnej i Mieszkaniowej	2023	2025	823 071,00	363 249,00	459 822,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa drogi dojazdowej do działek gminnych przy ul. Częstochowskiej - Dojazd do działek usługowych gminy. Rozwój gospodarczy gminy	Urząd Miejski w Krzepicach	2021	2025	6 091 145,57	3 048 042,64	3 043 102,93	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Remont budowlano - konserwatorski pokrycia dachowego na budynku kościoła parafialnego pw. św. Franciszka z Asyżu w Zajączkach Pierwszych - Ochrona zabytku	Urząd Miejski w Krzepicach	2023	2024	1 020 408,16	1 020 408,16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rozbudowa remizy OSP w Zajączkach Drugich - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców gminy	Urząd Miejski w Krzepicach	2024	2025	1 143 112,00	627 112,00	516 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa kanalizacji sanitarnej w Dankowicach Drugich etap II - Poprawa jakości życia mieszkańców ochrona gleby i powietrza	ZAKŁAD DZIAŁALNOŚCI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ W KRZEPICACH	2024	2026	6 336 466,00	393 043,00	3 150 000,00	2 793 423,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa ścieżki pieszo jezdnej na odcinku Krzepice - ul. Nowokrzepice - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski w Krzepicach	2024	2025	1 644 197,00	1 480 197,00	164 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.1	0,00
1.3.2.2	0,00
1.3.2.3	0,00
1.3.2.4	0,00
1.3.2.5	0,00
1.3.2.6	1 020 408,16
1.3.2.7	1 143 112,00
1.3.2.8	6 336 466,00
1.3.2.9	1 644 197,00

*Załącznik Nr 3 do uchwały Nr 62.465.2023
Rady Miejskiej w Krzepicach z dnia 28 grudnia 2023 r.*

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 -2032

Wieloletnią Prognozę Finansową sporządzono na okres lat 2024- 2032 z uwagi na fakt zaciągnięcia zobowiązań długoterminowych (kredyty i pożyczki), których koniec spłaty przypada na 2032 r.

DOCHODY

Dane liczbowe dotyczące wykonania dochodów budżetu za lata 2022 oraz plan budżetu na 30.09.2023 odpowiadają danym zawartym w sprawozdaniach statystycznych rocznych, a w przypadku roku 2023 sporządzonych na dzień 30.09.2023 r.

W kolumnie „przewidywane wykonanie 2023” 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 2024 odpowiada danym liczbowym zawartym w projekcie uchwały budżetowej przedkładanej łącznie z WPF.

Dla obliczenia planowanych dochodów budżetu na rok 2024 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 uchwały podatkowe uchwalone przez organ stanowiący gminy na 2024 rok oraz przedmiot opodatkowania. Przyjęto stawki podatków na poziomie wzrostu o 10 % w stosunku do obowiązujących w roku 2023. Na lata 2025-2032 przyjęto wzrost stawek na terenie gminy między 5 ,a 10% gdyż w takich wzrostach kształtowały się stawki tych podatków w latach poprzednich. Na lata kolejne do 2032 roku wzrosty dochodów z podatków i opłat lokalnych przyjęto metodą ostrożnościową biorąc pod uwagę stawki na przemian wyższe i niższe w poszczególnych latach z uwagi na niestabilną sytuację gospodarczą w kraju. Ważnym aspektem ich wysokości w przyszłych latach będzie pojawienie się nowego przedsiębiorstwa w terenach objętych KSSE. Proces inwestycyjny został rozpoczęty,
- 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 3.4750.18.2023. Szacunek kwot poszczególnych subwencji na rok 2024 jest wyższy od tego na 2023 o 6 497 589 zł w tym: subwencja oświatowa o 2 121 314 zł ,a wyrównawcza o 4 376 275 zł. Przyczyną tak dużego wzrostu subwencji wyrównawczej jest wykazanie w sprawozdaniu PDP za 2022 r. zwolnień podatkowych ze znakiem " minus " za ostatnie 5 lat z uwagi na

wykluczenie z opodatkowania budowli używanych w zakładzie budżetowym gminy w celu dostarczania wody i odprowadzanie ścieków. Budowle te nie służą do prowadzenia działalności gospodarczej i osiągnięcie zysku lecz jest to cel publiczny i działalność : non profit" . Zostały zwolnione z opodatkowania uchwałą Rady Miejskiej i były wykazywane w sprawozdaniach Rb 27 S i PDP w kolumnie "zwolnienia". W ten sposób zmniejszyła się kwota dochodów na mieszkańca przyjmowanych do wyliczenia sybwencji , a tym samym subwencja wzrosła.Na lata kolejne do 2025 roku przyjęto wzrost kwot subwencji średnio o 5 % . Na kolejne do 2032 roku pozostawiono te kwoty 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 to:

- planowane do otrzymania dotacje celowe i środki na inwestycyjne wykazane w poz. poz. 1.2.2.WOF - u przedstawiono w poniższej tabeli:

T R E Ś Ć/ Źródło	Kwota	2024	2025	2026
Rządowy Fundusz Inwestycji Strategicznych	20 084 104,57	9 511 844,64	7 928 836,93	2 643 423,0
Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	865 805,36	701 805,36	164 000,00	0,0
środki z programów unijnych	3 701 646,,90	58 634,00	1 220 171,00	2 422 841,9
RAZEM	24 651 556,83	10 272 284,00	9 313 007,93	5 066 264,9

Na kolejne lata przyjęto niewielkie kwoty, które pochodzą z działek jeszcze pozostałych do sprzedaży w terenie objętym KSSE oraz inne z przeznaczeniem pod budownictwo mieszkaniowe oraz kilka lokali mieszkalnych.

WYDATKI

Prognoza wydatków bieżących na rok 2024 jest kwotowo większa niż ich prognozowane wykonanie na koniec 2023 r. Zwiększenie to jest spowodowane głównie wzrostem płac i składek od nich naliczanych . Na ten wzrost składają podwyżki dla nauczycieli o 12,3 %, waloryzacja wynagrodzeń w związku z najniższym wynagrodzeniem, które wzrasta od 1.01.2024 o 19,4 %, podwyżki w pozostałych grupach pracowników o 10%, wypłata odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych.

Na lata 2024– 2032 przyjęto w prognozie wydatków bieżących ich nieznaczny wzrost mając na uwadze niestabilną sytuację jeśli chodzi o wzrost cen towarów i usług jak również przewidywany spadek inflacji . 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. Plan wydatków bieżących w poszczególnych latach 2024-2032 będzie 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 2024 r. ujęto zadania inwestycyjne zgodnie z załącznikiem Nr 14 przedłożonego projektu uchwały budżetowej

W wykazie przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej ujęto następujące zadania:

Część C 1

w poz. 1.1.2.1 Przebudowa placu zabaw w Osiedlu Kuźniczka (Dz. 854 rozdz. 85495)- limit wydatków na 2024 rok to kwota 60.000 zł . Zadanie otrzymało dofinansowanie z PROW w wys. 58.634 zł . Zadanie realizowane jest w latach 2023-2024. Łączny limit wydatków to 100.000 zł.

w poz. 1.1.2.2. Budowa Centrum przesiadkowego w Krzepicach (Dz.600 rozdz. 60021) - szacowany limit zobowiązań na realizację zadania określono w wys. 4 285.898 zł. Zadanie realizowane będzie w latach 2024-2026 przy udziale środków unijnych w ramach Regionalnych Inwestycji Terytorialnych. Środki te nie są jeszcze gminie przyznane.

Część C 3

w poz. 1.3.2.1, to kontynuacja realizacji zadania:

- Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Dankowice Trzecie (Dz. 010 rozdz. 01044) na które gmina otrzymała 95 % dofinansowanie z Rządowego Funduszu Inwestycji Strategicznych "Polski Ład". Zadanie realizowane jest zgodnie z podpisaną umową z wykonawcą w latach 2023-2024 .Limit wydatków na 2024 rok to kwota 2.784.106 zł. Zadanie w trakcie realizacji. Zakończenie planowane jest na 2024 rok

- poz. 1.3.2.2- budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Praga i Sosnowa w Krzepicach (Dz.900 rozdz. 90001)- zadanie realizowane jest w latach 2023-2024. W 2024 roku zadanie zostanie zakończone, a przewidywana kwota wydatków to 268.680 zł

- poz. 1.3.2.3 budowa kanalizacji sanitarnej na terenach przemysłowych objętych obszarem KSSE (Dz. 900 rozdz. 90001) - zadanie realizowane będzie w latach 2024-2025. Zadanie po przetargu i podpisaniu umowy z wykonawcą. Limit wydatków na 2024 rok wynosi 1.395.249 zł. Inwestycja realizowana jest przy udziale środków RFIS Polski Ład.

- poz. 1.3.2.4 budowa wodociągu na terenach przemysłowych objętych obszarem KSSE (Dz. 400 rozdz. 40002)- realizacja zadania to lata 2024-2025. Limit wydatków na 2024 rok stanowi kwota 363.249 zł. Podpisano umowę z wykonawcą inwestycji. Inwestycja posiada dofinansowanie z RFIS Polski Ład

- poz. 1.3.2.5 - Budowa drogi dojazdowej do działek gminnych przy ul. Częstochowskiej (Dz. 600 rozdz. 60016) - realizacja inwestycji przebiegać będzie w latach 2024-2025 z udziałem środków RFIS Polski Ład . Na realizację zadania podpisano umowę z wykonawcą. Limit wydatków na 2024 wynosi 3 048 042,64 zł

- poz. 1.3.2.6 - to przekazanie dotacji parafii w Zajączkach Pierwszych na remont budowlano - konserwatorski pokrycia dachowego budynku kościoła parafialnego (Dz. 921 rozdz. 92120). Zadanie realizowane w latach 2023-2024 z udziałem RFIS Polski Ład . Wartość wydatków na 2024 rok to 1.020.408,16 zł.

- poz. 1.3.2.7 - rozbudowa remizy OSP w Zajączkach Drugich (Dz.754 rozdz. 75412) - inwestycja prowadzona będzie z dofinansowaniem środków RFIS Polski Ład w latach 2024-2025 . Limit wydatków na 2024 to kwota - 627.122 zł. Zadanie na etapie przygotowania.

- poz. 1.3.2.8 - Budowa kanalizacji sanitarnej w Dankowicach Drugich etap II (Dz.010 rozdz. 01044)- zadanie posiada promesę na środki RFIS Polski Ład. Realizowane będzie w latach 2024-2026. Limit wydatków przewidzianych na 2024 r. to kwota 393.043 zł stanowiący obowiązkowy 5% wkład własny gminy.

- poz.1.3.2.9- budowa ścieżki pieszo - jezdnej na odcinku Krzepice - ul. Nowokrzepice (Dz.600 rozdz.60016) - zadanie otrzymało dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg wys. 835.805,36 zł. Łączne nakłady oszacowano w wys. 1 644 197 zł. Inwestycja realizowana będzie w latach 2024 - 2025 w wys. limitów określonych na lata

realizacji zgodnie w wykazemPrzedsięwzięć WPF -u .

Na powyższe zadania w projekcie uchwały budżetowej dla limitów określonych na 2024 rok zabezpieczono środki finansowe w kwotach i klasyfikacjach wskazanych przy zadaniu.

DŁUG PUBLICZNY GMINY.

W latach poprzedzających prognozę wpisano kwoty rzeczywiście spłaconych rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek. W kolumnie przewidywane wykonanie 2023 mając na uwadze zapisy uchwały budżetowej na 2024 rok, wpisano faktyczną kwotę zadłużenia jaka będzie przy wykorzystaniu ustalonych limitów zobowiązań na 2023 r. Na 31.12.2023 rok dług publiczny gminy wynosić będzie 10 071 369,19 zł. W prognozie roku 2024 wskazano w kolumnie 5 wartość rat przypadających do spłaty zgodnie z umowami na cały okres obowiązywania WPF czyli do końca 2032 roku. W kolumnie 10,6 przedstawiono harmonogram spłat kredytów i pożyczek już zaciągniętych. Z różnicy tych dwóch kolumn wynika, że planowany do zaciągnięcia w 2024 roku kredyt na kwotę 2 505 305 będzie spłacany w sposób następujący:

rok 2029 = 200 000,00 zł

rok 2030 = 805 305,00 zł

rok 2032 = 1.500 000,00 zł

Prognozowane w latach 2025 - 2032 kwoty nadwyżek budżetowych (kolumna 3) przeznaczone będą na spłatę rat kredytów i pożyczek co przedstawiono w kolumnie 3.1.

Częścią składową zadłużenia gminy są 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 przypadająby gminie dla pożyczki pierwszej do kwoty 402.000 zł w roku 2026, a w przypadku pożyczki drugiej w 2024 r w kwocie do 509 772,19 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.

WYNIK BUDŻETU

Zgodnie z art. 217 ust. 1 ustawy o finansach publicznych to różnica pomiędzy dochodami a wydatkami. Dodatnia różnica to nadwyżka, a ujemna to deficyt budżetu.

W roku 2024 planowany jest deficyt budżetowy w wys. 3.546.735,55 zł, który pokryty zostanie :

- w kwocie 2.505.305zł z kredytu,

- w kwocie 1 041 430,55 zł z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 uofp.