

Projekt

z dnia 17 kwietnia 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W KROŚNIEWICACH**

z dnia 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 - 2027 dla Gminy Krośniewice

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15) ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, poz. 572, poz. 1463, poz. 1688) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, poz. 1273, poz. 497, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1872, poz. 1693, poz. 1429) Rada Miejska w Krośniewicach uchwala, co następuje:

§ 1. Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Krośniewice na lata 2024- 2027 oraz prognoza kwoty długu na lata 2024 - 2037 przyjmuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objasnienia do wprowadzonych zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krośniewice, opisano w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Krośniewic.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Krośniewic

Katarzyna Erdman

ZASTĘPCA
SKARBNIKA GMINY

Anna Prokopiuk

Sprawdzono pod względem
formalno-prawnym

Adam Riatowski
ADWOKAT

Uzasadnienie

Po wprowadzonych zmianach w budżecie 2024 roku, ujednolicono wartości występujące w uchwale budżetowej i Wieloletniej Prognozie Finansowej.

BURMISTRZ KROŚNIEWIC

Katarzyna Erdman

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik nr 1 do Uchwały nr ... Rady Miejskiej w Krośniewicach z dnia 30 kwietnia 2024 r.

z tego:														
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:								w tym:			
			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	
					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)	z podatku od nieruchomości		Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp														
2024	62 497 630,68	44 101 279,59	6 087 535,00	691 781,00	18 265 922,00	7 073 094,59	11 982 947,00	5 251 818,00	18 396 351,09	140 000,00	18 256 351,09			
2025	50 764 592,52	44 370 250,41	6 500 270,00	738 684,00	17 563 225,00	6 121 561,00	13 446 510,41	6 097 199,00	6 394 342,11	150 000,00	6 244 342,11			
2026	46 258 555,00	46 108 555,00	6 771 981,00	769 561,00	18 297 368,00	6 260 613,00	14 009 032,00	6 352 062,00	150 000,00	150 000,00	0,00			
2027	47 395 510,00	47 245 510,00	6 941 280,00	788 800,00	18 754 802,00	6 401 369,00	14 359 259,00	6 510 863,00	150 000,00	150 000,00	0,00			
2028	48 426 648,00	48 426 648,00	7 114 812,00	808 520,00	19 223 672,00	6 561 404,00	14 718 240,00	6 673 635,00	0,00	0,00	0,00			
2029	49 637 314,00	49 637 314,00	7 292 682,00	828 733,00	19 704 264,00	6 725 438,00	15 086 195,00	6 840 475,00	0,00	0,00	0,00			
2030	50 630 060,00	50 630 060,00	7 438 536,00	845 307,00	20 098 349,00	6 859 946,00	15 387 919,00	6 977 284,00	0,00	0,00	0,00			
2031	51 642 661,00	51 642 661,00	7 587 306,00	862 213,00	20 500 315,00	6 997 145,00	15 695 682,00	7 116 829,00	0,00	0,00	0,00			
2032	52 675 514,00	52 675 514,00	7 739 052,00	879 457,00	20 910 321,00	7 137 088,00	16 009 595,00	7 259 165,00	0,00	0,00	0,00			
2033	53 729 024,00	53 729 024,00	7 893 833,00	897 046,00	21 328 527,00	7 279 829,00	16 329 787,00	7 404 348,00	0,00	0,00	0,00			
2034	54 803 604,00	54 803 604,00	8 051 709,00	914 986,00	21 755 097,00	7 443 785,00	16 638 027,00	7 552 434,00	0,00	0,00	0,00			
2035	55 899 676,00	55 899 676,00	8 212 743,00	933 285,00	22 190 198,00	7 592 660,00	16 970 787,00	7 703 482,00	0,00	0,00	0,00			
2036	57 017 669,00	57 017 669,00	8 376 997,00	951 950,00	22 634 000,00	7 744 513,00	17 310 209,00	7 857 552,00	0,00	0,00	0,00			
2037	58 158 021,00	58 158 021,00	8 544 537,00	970 989,00	23 086 680,00	7 899 403,00	17 656 412,00	8 014 703,00	0,00	0,00	0,00			

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

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

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

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

z tego:													
Wyszczególnienie	2	w tym:										w tym:	
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
									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			
Lp		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	69 565 207,12	45 972 946,08	21 609 604,12	0,00	0,00	1 001 663,00	0,00	0,00	0,00	23 592 261,04	20 592 261,04	1 719 500,00	
2025	49 511 036,11	42 076 694,00	21 717 652,00	0,00	0,00	1 062 410,00	0,00	0,00	0,00	7 434 342,11	7 434 342,11	57 500,00	
2026	44 384 667,00	42 384 667,00	21 876 191,00	0,00	0,00	967 670,34	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2027	46 287 391,00	42 792 985,00	22 086 202,00	0,00	0,00	874 925,00	0,00	0,00	0,00	3 494 406,00	3 494 406,00	0,00	
2028	47 102 760,00	43 239 469,00	22 307 064,00	0,00	0,00	802 047,96	0,00	0,00	0,00	3 863 291,00	3 863 291,00	0,00	
2029	48 013 426,00	43 671 864,00	22 530 135,00	0,00	0,00	724 753,47	0,00	0,00	0,00	4 341 562,00	4 341 562,00	0,00	
2030	48 706 172,00	44 545 301,00	22 978 484,00	0,00	0,00	618 160,04	0,00	0,00	0,00	4 160 871,00	4 160 871,00	0,00	
2031	49 718 773,00	45 436 207,00	23 435 756,00	0,00	0,00	506 254,94	0,00	0,00	0,00	4 282 566,00	4 282 566,00	0,00	
2032	50 807 708,60	46 344 931,00	23 902 128,00	0,00	0,00	419 257,54	0,00	0,00	0,00	4 462 777,60	4 462 777,60	0,00	
2033	52 615 136,00	47 271 829,00	24 377 780,00	0,00	0,00	313 163,32	0,00	0,00	0,00	5 343 307,00	5 343 307,00	0,00	
2034	53 689 716,00	48 217 266,00	24 862 898,00	0,00	0,00	249 353,11	0,00	0,00	0,00	5 472 450,00	5 472 450,00	0,00	
2035	54 785 788,00	49 181 611,00	25 357 760,00	0,00	0,00	203 360,78	0,00	0,00	0,00	5 604 177,00	5 604 177,00	0,00	
2036	55 753 781,00	50 165 243,00	25 862 287,00	0,00	0,00	112 467,47	0,00	0,00	0,00	5 588 538,00	5 588 538,00	0,00	
2037	56 717 603,96	51 168 548,00	26 376 947,00	0,00	0,00	35 492,81	0,00	0,00	0,00	5 549 055,96	5 549 055,96	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	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:		
		3	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3	4.3.1
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)				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	-7 067 576,44	0,00	8 398 195,63	6 526 529,14	5 195 909,95	32 805,38	32 805,38	1 838 861,11	1 838 861,11					
2025	1 253 556,41	1 253 556,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2026	1 873 888,00	1 873 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2027	1 108 119,00	1 108 119,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2028	1 323 888,00	1 323 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2029	1 623 888,00	1 623 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2030	1 923 888,00	1 923 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2031	1 923 888,00	1 923 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2032	1 867 805,40	1 867 805,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2033	1 113 888,00	1 113 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2034	1 113 888,00	1 113 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2035	1 113 888,00	1 113 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2036	1 263 888,00	1 263 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2037	1 440 417,04	1 440 417,04	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:				5	z tego:				
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		w tym:			z tego:	
						Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2			
2024	0,00	0,00	0,00	1 330 619,19	0,00	0,00	0,00			
2025	0,00	0,00	0,00	1 253 556,41	0,00	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	1 873 888,00	0,00	0,00	0,00			
2027	0,00	0,00	0,00	1 108 119,00	0,00	0,00	0,00			
2028	0,00	0,00	0,00	1 323 888,00	0,00	0,00	0,00			
2029	0,00	0,00	0,00	1 623 888,00	0,00	0,00	0,00			
2030	0,00	0,00	0,00	1 923 888,00	0,00	0,00	0,00			
2031	0,00	0,00	0,00	1 923 888,00	0,00	0,00	0,00			
2032	0,00	0,00	0,00	1 867 805,40	0,00	0,00	0,00			
2033	0,00	0,00	0,00	1 113 888,00	0,00	0,00	0,00			
2034	0,00	0,00	0,00	1 113 888,00	0,00	0,00	0,00			
2035	0,00	0,00	0,00	1 113 888,00	0,00	0,00	0,00			
2036	0,00	0,00	0,00	1 263 888,00	0,00	0,00	0,00			
2037	0,00	0,00	0,00	1 440 417,04	0,00	0,00	0,00			

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	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:											
	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x		
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x							
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	18 944 889,85	0,00	-1 871 666,49	0,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	17 691 333,44	0,00	2 293 556,41	2 293 556,41		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	15 817 445,44	0,00	3 723 888,00	3 723 888,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	14 709 326,44	0,00	4 452 525,00	4 452 525,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	13 385 438,44	0,00	5 187 179,00	5 187 179,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	11 761 550,44	0,00	5 965 450,00	5 965 450,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	9 837 662,44	0,00	6 084 759,00	6 084 759,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 913 774,44	0,00	6 206 454,00	6 206 454,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	6 045 969,04	0,00	6 330 583,00	6 330 583,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 932 081,04	0,00	6 457 195,00	6 457 195,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 818 193,04	0,00	6 586 338,00	6 586 338,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 704 305,04	0,00	6 718 065,00	6 718 065,00		
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 440 417,04	0,00	6 852 426,00	6 852 426,00		
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 989 473,00	6 989 473,00		

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 wiałoletniej 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 związków 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 związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków 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	6,30%	-2,35%	12,71%	13,23%	TAK	TAK
2025	6,06%	9,11%	10,49%	11,00%	TAK	TAK
2026	7,13%	11,81%	8,85%	9,37%	TAK	TAK
2027	4,86%	13,04%	8,08%	8,60%	TAK	TAK
2028	5,08%	14,31%	9,05%	9,57%	TAK	TAK
2029	5,47%	15,59%	9,22%	9,74%	TAK	TAK
2030	5,81%	15,31%	8,67%	9,19%	TAK	TAK
2031	5,44%	15,04%	10,97%	10,97%	TAK	TAK
2032	5,02%	14,82%	13,46%	13,46%	TAK	TAK
2033	3,07%	14,58%	14,27%	14,27%	TAK	TAK
2034	2,88%	14,43%	14,67%	14,67%	TAK	TAK
2035	2,73%	14,33%	14,87%	14,87%	TAK	TAK
2036	2,79%	14,14%	14,87%	14,87%	TAK	TAK
2037	2,94%	13,98%	14,66%	14,66%	TAK	TAK

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	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 ustawy	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 ustawy	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:			
			środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy		
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2024	450 795,00	450 795,00	55 842,00	55 842,00	45 790,44	450 795,00	450 795,00	369 651,90	
2025	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	
2027	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	
2029	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	
2031	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	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki 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 samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki 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					
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	55 842,00	55 842,00	45 790,44	14 341 594,57	517 215,00	13 824 379,57	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	6 552 452,11	126 900,00	6 425 552,11	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	15 375,00	15 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																	
Wyszczególnienie	10.6 Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 splaty zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 splaty zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:			10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza splata zobowiązań, wyjątkowa z tytułu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z tytułu splaty zobowiązań ⁹⁾					
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:											
						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						
2024	1 330 619,19	1 292 720,63	1 292 720,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2025	1 253 556,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00						
2026	1 873 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00						
2027	1 098 118,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00						
2028	1 313 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00						
2029	1 613 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00						
2030	1 913 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00						
2031	1 913 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00						
2032	867 805,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00						
2033	113 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00						
2034	113 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00						
2035	113 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00						
2036	113 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00						
2037	113 888,00	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 zostają 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. Automatycznie 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, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania długie, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik nr 2 do uchwały nr //24 Rady Miejskiej w Krośniewicach z dnia 30 kwietnia 2024 r.

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krośniewice na lata 2024 – 2027

W związku z wprowadzanymi zmianami w budżecie Gminy Krośniewice na 2024 rok wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krośniewice na lata 2024 - 2027 w celu doprowadzenia do pełnej zgodności kwot występujących w obu dokumentach.

Dochody obecnie planowane są na poziomie 62 497 630,68 zł, w tym dochody bieżące 44 101 279,59 zł, dochody majątkowe 18 396 351,09 zł.

Plan wydatków został określony kwotą 69 565 207,12 zł, plan wydatków bieżących wynosi obecnie 45 972 946,08 zł, a plan wydatków majątkowych 23 592 261,04 zł.

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosi - 1 871 666,49 zł.

Deficyt budżetu, czyli różnica między dochodami ogółem a wydatkami ogółem wynosi 7 067 576,44 zł. Zostanie on pokryty przychodami z kredytu (5 195 909,95 zł), wolnych środków (1 838 861,11 zł), przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach(32 805,38 zł). Przychody budżetu 8 398 195,63 zł, w tym kredyty i pożyczki (6 526 529,14zł), wolne środki (1 838 861,11 zł), przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (32 805,38 zł). Rozchody budżetu 1 330 619,19 zł (spłaty kredytów i pożyczek).

W pozycji 10.7.1 wykazane są zobowiązania wymagalne zakładu budżetowego na dzień 31 grudnia 2023 roku, które zakład planuje spłacić w 2024 roku.

W każdym roku Wieloletniej Prognozy Finansowej wskaźnik spłaty zobowiązań spełnia wymagania ustawowe.