

Z up. BURMISTRZA
Krzysztof Urbański
ZASTĘPCA BURMISTRZA

PROJEKT

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W KROŚNIEWICACH

z dnia 27 stycznia 2025 roku
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025 - 2028 dla Gminy
Krośniewice

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15) ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2024 r. poz. 1465, poz. 1572) 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 (tekst jednolity Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, poz. 1572) Rada Miejska w Krośniewicach uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Krośniewice na lata 2025- 2028 oraz prognozę kwoty długu na lata 2025 – 2038, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem nr 2 .

§ 3.1. Upoważnia się Burmistrza Krośniewic do zaciągania zobowiązań :

1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w §2;
2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Krośniewic do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w ust. 1 kierownikom podległych jednostek organizacyjnych.

§ 4. Objasnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krośniewice stanowią załącznik nr 3.

§ 5. Uchyla się uchwałę nr LXXXV/484/24 Rady Miejskiej w Krośniewicach z dnia 24 stycznia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 - 2027 dla Gminy Krośniewice z późniejszymi zmianami.

§ 6. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Krośniewic.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku i podlega ogłoszeniu.

SKARBNIK GMINY

Iwona Rósiak

Sprawy
poż. względem
Mariusz Krassowski

UZASADNIENIE

Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego uchwał po raz pierwszy wieloletnią prognozę finansową jednostki samorządu terytorialnego, nie później niż uchwałę budżetową na rok 2011.

Uchwała w sprawie wieloletniej prognozy finansowej obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej kolejnych trzech lat, jednak nie może być krótsza niż zawarte w niej przedsięwzięcia oraz stanowiąca jej część prognoza kwoty długu.

Inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej należy wyłącznie do zarządu jednostki samorządu terytorialnego. Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej lub jej zmiany zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej. Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchylić obowiązującej uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, jednocześnie nie podejmując nowej uchwały w tej sprawie.

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 XIII /2025 Rady Miejskiej w Krośniewicach z dnia 27.01.2025r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krośniewice na lata 2025-2028

Wyszczególnienie	Docho- dy ogółem x	Docho- dy bieżące x	z tego:							w tym:				
			z tego:							z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje				
			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		
Lp	1													
2025	67 438 823,84	50 306 499,79	21 650 637,54	8 967 310,90	757 577,55	9 967 310,90	6 251 274,51	12 679 669,29	5 506 069,00	17 132 354,05	205 000,00	16 988 550,05		
2026	63 623 444,62	52 709 956,00	22 733 663,00	9 415 675,00	787 881,00	9 415 675,00	6 332 288,00	13 440 449,00	5 781 231,00	10 913 488,62	150 000,00	10 763 488,62		
2027	55 171 916,00	55 021 916,00	23 742 496,00	9 690 289,00	819 396,00	9 690 289,00	6 522 860,00	14 246 875,00	6 128 104,00	150 000,00	150 000,00	0,00		
2028	57 277 484,00	57 277 484,00	24 924 621,00	9 898 823,00	852 172,00	9 898 823,00	6 783 774,00	14 818 094,00	6 373 806,00	0,00	0,00	0,00		
2029	59 739 366,00	59 739 366,00	26 065 862,00	10 082 787,00	866 259,00	10 082 787,00	6 987 287,00	15 707 181,00	6 840 475,00	0,00	0,00	0,00		
2030	62 081 499,00	62 081 499,00	26 847 828,00	10 395 571,00	921 709,00	10 395 571,00	7 266 779,00	16 649 612,00	6 977 284,00	0,00	0,00	0,00		
2031	64 358 821,00	64 358 821,00	27 653 262,00	10 707 438,00	958 577,00	10 707 438,00	7 557 450,00	17 482 093,00	7 116 829,00	0,00	0,00	0,00		
2032	66 724 387,00	66 724 387,00	28 482 860,00	11 028 661,00	996 920,00	11 028 661,00	7 959 748,00	18 356 197,00	7 259 165,00	0,00	0,00	0,00		
2033	69 171 840,00	69 171 840,00	29 337 346,00	11 359 521,00	1 026 828,00	11 359 521,00	8 174 138,00	19 274 007,00	7 404 348,00	0,00	0,00	0,00		
2034	70 750 517,00	70 750 517,00	30 217 467,00	11 700 307,00	1 057 633,00	11 700 307,00	8 501 103,00	19 274 007,00	7 552 434,00	0,00	0,00	0,00		
2035	73 343 525,00	73 343 525,00	31 123 991,00	12 051 316,00	1 089 362,00	12 051 316,00	8 841 148,00	20 237 708,00	7 703 482,00	0,00	0,00	0,00		
2036	76 036 995,00	76 036 995,00	32 057 710,00	12 412 855,00	1 122 043,00	12 412 855,00	9 194 793,00	21 249 593,00	7 857 552,00	0,00	0,00	0,00		
2037	78 526 630,00	78 526 630,00	33 019 442,00	12 423 702,00	1 155 704,00	12 423 702,00	9 562 585,00	22 365 197,00	8 014 703,00	0,00	0,00	0,00		
2038	81 152 577,00	81 152 577,00	33 793 025,00	12 796 413,00	1 190 375,00	12 796 413,00	9 945 089,00	23 427 675,00	8 415 438,00	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. 669, 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 obrotów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki, wynikających 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:										w tym:						
		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	w tym:					
													wydatki na obsługę długu ^x		wydatki majątkowe ^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	Wydatki i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatki i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne											
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						
2025	72 530 179,92	50 254 704,60	23 751 573,59	0,00	0,00	1 000 168,00	0,00	0,00	0,00	22 275 475,32	22 275 475,32	492 500,00	✓					
2026	64 578 864,62	51 685 376,00	24 255 726,00	0,00	0,00	1 020 300,00	0,00	0,00	0,00	12 893 488,62	12 893 488,62	0,00						
2027	55 171 916,00	52 977 510,00	20 375 283,00	0,00	0,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	2 194 406,00	2 194 406,00	0,00						
2028	56 165 238,00	54 301 947,00	20 910 134,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 863 291,00	1 863 291,00	0,00						
2029	58 215 478,00	55 387 965,00	21 448 570,00	0,00	0,00	980 000,00	0,00	0,00	0,00	2 827 493,00	2 827 493,00	0,00						
2030	61 057 611,00	56 495 744,00	21 995 509,00	0,00	0,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00	4 561 867,00	4 561 867,00	0,00						
2031	62 534 933,00	57 625 658,00	22 539 898,00	0,00	0,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00	4 909 275,00	4 909 275,00	0,00						
2032	63 756 581,60	58 778 171,00	23 092 126,00	0,00	0,00	790 000,00	0,00	0,00	0,00	4 978 410,60	4 978 410,60	0,00						
2033	67 057 952,00	59 953 734,00	23 657 863,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	7 104 218,00	7 104 218,00	0,00						
2034	68 636 629,00	61 152 808,00	24 237 501,00	0,00	0,00	790 000,00	0,00	0,00	0,00	7 483 821,00	7 483 821,00	0,00						
2035	71 229 637,00	62 375 864,00	24 819 201,00	0,00	0,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00	8 853 773,00	8 853 773,00	0,00						
2036	73 113 107,00	63 623 381,00	25 408 657,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	9 489 726,00	9 489 726,00	0,00						
2037	75 690 635,01	64 995 848,00	25 999 408,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	10 694 787,01	10 694 787,01	0,00						
2038	76 343 216,56	67 093 764,00	26 779 390,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	11 249 452,56	11 249 452,56	0,00						

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	z tego:				Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
				3.1	4	4.1	4.1.1		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	✓ -5 091 356,08	0,00	6 344 912,49 ✓	6 156 386,89 ✓	✓ 4 902 832,48	✓ 188 523,60	✓ 188 523,60	0,00	0,00
2026	-955 420,00	0,00	2 829 308,00	2 829 308,00	955 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	1 108 119,00	1 108 119,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 112 246,00	1 112 246,00	211 642,00	211 642,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 523 888,00	1 523 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 023 888,00	1 023 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 823 888,00	1 823 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 967 805,40	2 967 805,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 113 888,00	2 113 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 113 888,00	2 113 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 113 888,00	2 113 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 923 888,00	2 923 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	2 835 994,99	2 835 994,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	2 809 360,44	2 809 360,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:			5	5.1	z tego:		
	4.4	z tego:				5.1.1	z tego:	
		w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x				łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	4.4	4.4.1	4.5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
na pokrycie deficytu budżetu x			4.5					
Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)			4.5					
na pokrycie deficytu budżetu x								
Rozchody budżetu x			5					
Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x				5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Spłaty udzielenych pożyczek w latach ubiegłych x	2025	0,00	0,00	1 253 556,41	0,00	0,00	0,00	
	2026	0,00	0,00	1 873 888,00	0,00	0,00	0,00	
	2027	0,00	0,00	1 108 119,00	0,00	0,00	0,00	
	2028	0,00	0,00	1 323 888,00	0,00	0,00	0,00	
	2029	0,00	0,00	1 523 888,00	0,00	0,00	0,00	
	2030	0,00	0,00	1 023 888,00	0,00	0,00	0,00	
	2031	0,00	0,00	1 823 888,00	0,00	0,00	0,00	
	2032	0,00	0,00	2 967 805,40	0,00	0,00	0,00	
	2033	0,00	0,00	2 113 888,00	0,00	0,00	0,00	
	2034	0,00	0,00	2 113 888,00	0,00	0,00	0,00	
	2035	0,00	0,00	2 113 888,00	0,00	0,00	0,00	
	2036	0,00	0,00	2 923 888,00	0,00	0,00	0,00	
	2037	0,00	0,00	2 835 994,99	0,00	0,00	0,00	
	2038	0,00	0,00	2 809 360,44	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 z równowazenia wydatkow biezacych, o ktorej mowa w art. 242 ustawy
	laczna kwota przypadajacych na dany rok kwot ustawowych wyliczen z limitu splaty zobowiazan, z tego:											
	kwota wyliczen z tytulu wczesniejszej splaty zobowiazan, okreslonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota wyliczen z limitu splaty zobowiazan x	inne rozchody niezwiązane ze splatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, ktorego planowana splata dokona się z wydatkow x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
LP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 407 202,83	0,00	51 765,19	240 288,79			
2026	x	x	x	x	0,00	23 362 622,83	0,00	1 024 580,00	1 024 580,00			
2027	x	x	x	x	0,00	23 362 622,83	0,00	2 044 406,00	2 044 406,00			
2028	x	x	x	x	0,00	22 250 376,83	0,00	2 975 537,00	2 975 537,00			
2029	x	x	x	x	0,00	20 726 488,83	0,00	4 351 381,00	4 351 381,00			
2030	x	x	x	x	0,00	19 702 600,83	0,00	5 585 755,00	5 585 755,00			
2031	x	x	x	x	0,00	17 878 712,83	0,00	6 733 163,00	6 733 163,00			
2032	x	x	x	x	0,00	14 910 907,43	0,00	7 946 216,00	7 946 216,00			
2033	x	x	x	x	0,00	12 797 019,43	0,00	9 218 106,00	9 218 106,00			
2034	x	x	x	x	0,00	10 683 131,43	0,00	9 597 709,00	9 597 709,00			
2035	x	x	x	x	0,00	8 569 243,43	0,00	10 967 661,00	10 967 661,00			
2036	x	x	x	x	0,00	5 645 355,43	0,00	12 413 614,00	12 413 614,00			
2037	x	x	x	x	0,00	2 809 360,44	0,00	13 530 782,00	13 530 782,00			
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	14 058 813,00	14 058 813,00			

8) Skorypowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyliczeń 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.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań				Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x		
2025	5,12%	2,77%	11,20%	12,03%	TAK	TAK
2026	6,24%	4,44%	9,31%	10,14%	TAK	TAK
2027	4,39%	6,32%	7,45%	8,28%	TAK	TAK
2028	4,80%	8,07%	7,34%	8,17%	TAK	TAK
2029	4,75%	10,11%	6,54%	7,37%	TAK	TAK
2030	3,55%	11,87%	5,01%	5,64%	TAK	TAK
2031	4,78%	13,42%	5,95%	6,78%	TAK	TAK
2032	6,36%	14,84%	8,14%	8,14%	TAK	TAK
2033	4,53%	16,18%	9,87%	9,87%	TAK	TAK
2034	4,66%	16,69%	11,54%	11,54%	TAK	TAK
2035	4,15%	17,87%	13,03%	13,03%	TAK	TAK
2036	4,94%	19,14%	14,43%	14,43%	TAK	TAK
2037	4,42%	19,92%	15,72%	15,72%	TAK	TAK
2038	4,11%	19,91%	16,87%	16,87%	TAK	TAK

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Lp	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
Wyszczególnienie	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	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
2025	404 478,51	404 478,51	34 384,89	34 384,89	28 195,60	571 545,00	571 545,00	468 666,90		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 375,00	15 375,00	12 607,00		
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		
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	w tym:			z tego:			Wydatki na splate zobowiazan przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na splate zobowiazan przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiazan związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiazan wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiazan po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych
	na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	bieżące	10.1.1	10.1.2					
2025	55 842,00	55 842,00	45 790,44	19 647 048,40	641 515,00	19 005 533,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	11 108 863,62	15 375,00	11 093 488,62	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	0,00
2028	0,00	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	0,00
2030	0,00	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	0,00
2032	0,00	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	0,00
2034	0,00	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	0,00
2036	0,00	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	0,00
2038	0,00	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	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
						w tym:							
						Wydaki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x						splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x													
2025	1 253 556,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 873 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	1 108 119,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	1 323 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	1 523 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030	1 013 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2031	1 823 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2032	2 967 805,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2033	1 113 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2034	1 113 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2035	1 113 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2036	1 113 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2037	1 601 202,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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 pozycja oznaczona 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały Nr XIII/ 2025 Rady Miejskiej w Krośniewicach z dnia 27.01.2025r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krośniewice na lata 2025-2028

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				38 471 271,00	11 108 863,62	0,00	0,00	2 383 999,01	
1.a	- wydatki bieżące				696 020,00	15 375,00	0,00	0,00	591 470,00	
1.b	- wydatki majątkowe				37 775 251,00	11 093 488,62	0,00	0,00	1 792 529,01	
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:				648 912,00	15 375,00	0,00	0,00	642 762,00	
1.1.1	- wydatki bieżące				593 070,00	15 375,00	0,00	0,00	586 920,00	
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd- Cyberbezpieczna Gmina Krośniewice -	Urząd Miejski KROŚNIEWICE	2024	2026	593 070,00	15 375,00	0,00	0,00	586 920,00	
1.1.1.2	- wydatki majątkowe				55 842,00	0,00	0,00	0,00	55 842,00	
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd- Cyberbezpieczna Gmina Krośniewice -	Urząd Miejski KROŚNIEWICE	2024	2026	55 842,00	0,00	0,00	0,00	55 842,00	
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 1.1.1.2), z tego				37 822 359,00	11 093 488,62	0,00	0,00	1 741 237,01	
1.3.1	- wydatki bieżące				102 950,00	0,00	0,00	0,00	4 550,00	
1.3.1.1	Sporządzenie zmiany tekstowej nr 1 miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla farm wiatrowych w obrębach Skłoty, Szubina, Nowe, Witów oraz Szubsk Duży -	Urząd Miejski KROŚNIEWICE	2024	2025	23 000,00	0,00	0,00	0,00	4 550,00	
1.3.1.2	Zmiana studium uwanunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego oraz zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentów obrębu Suchodol -	Urząd Miejski KROŚNIEWICE	2023	2025	79 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe				37 719 409,00	11 093 488,62	0,00	0,00	1 736 687,01	
1.3.2.1	Przebudowa i rozbudowa Miejskiego Przedszkola w Krośniewicach wraz z adaptacją pomieszczeń na żłobek przy ul. Mickiewicza 2	Urząd Miejski KROŚNIEWICE	2024	2025	5 189 638,58	0,00	0,00	0,00	66 825,00	
1.3.2.2	Przebudowa, rozbudowa i remont budynku klubu na terenie Stadionu Miejskiego w Krośniewicach	Urząd Miejski KROŚNIEWICE	2024	2025	2 575 459,84	0,00	0,00	0,00	101 083,96	
1.3.2.3	Budowa, rozbudowa i przebudowa dróg i ulic do terenów przemysłowych położonych na terenie miasta Krośniewice - Budowa, rozbudowa i przebudowa dróg i ulic do terenów przemysłowych położonych na terenie miasta Krośniewice	KROŚNIEWICE	2024	2026	22 778 983,31	11 542 814,69	0,00	0,00	670 000,00	
1.3.2.4	Program priorytetowy,, Ciepłe mieszkanie" -	Urząd Miejski KROŚNIEWICE	2024	2025	742 000,00	0,00	0,00	0,00	707 842,07	
1.3.2.5	Uprządkowanie zabawkowego parku rodziny Rembielińskich w zespole pałacowo - parkowym w Krośniewicach -	Urząd Miejski KROŚNIEWICE	2024	2025	345 101,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.6	Przebudowa i rozbudowa dróg i ulic na terenie Gminy Krośnice -	Urząd Miejski KROŚNIEWICE	2024	2025	5 061 226,27	2 403 176,54	0,00	0,00	0,00	190 269,16
1.3.2.7	Przebudowa sieci wodociągowej wraz z rozbudową istalacji p. poz. w ul. Prusa i ul. Mickiewicza w Krośniewicach -	Urząd Miejski KROŚNIEWICE	2024	2025	1 027 000,00	858 366,67	0,00	0,00	0,00	666,82

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XIII/ /2025 Rady Miejskiej w Krośniewicach z dnia 27.01.2025r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy
Finansowej Gminy Krośniewice na lata 2025-2028

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krośniewice na lata 2025 -2028

Zgodnie z art. 230 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (tekst jednolity Dz. U. z 2024 r. poz.1530, poz. 1572) projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej lub jej zmiany zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej. Wieloletnia prognoza finansowa (WPF) powinna być realistyczna i określać dla każdego roku objętego prognozą co najmniej:

- dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia,
- dochody majątkowe, w tym ze sprzedaży majątku, oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- przeznaczenie nadwyżki lub sfinansowanie deficytu,
- przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia,
- kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego oraz sposób sfinansowania spłaty długu,
- kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krośniewice jest uchwała budżetowa na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Krośniewice za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.).

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2038. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu.

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Krośniewice wykorzystano podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) uwzględniając realne możliwości pozyskania dochodów przez gminę Krośniewice poprzez stworzenie strefy inwestycyjnej (gmina takie działania podjęła). Ponadto w perspektywie wieloletniej planuje się wzmocnić działania oszczędnościowe (wnikliwa analiza potrzeb wszystkich jednostek organizacyjnych).

1. Dochody

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych; z uwzględnieniem informacji Ministra Finansów
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Krośniewice oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. W 2025 r. zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 3,00% w stosunku do roku obecnego, w roku 2026 r. o 5,24% w stosunku do roku 2025 i w latach kolejnych sukcesywnie w przedziale od 3,00 do 4,4%.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra

Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Krośniewice, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 5 506 059,00 zł.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej – sukcesywny wzrost w granicach od 4 do 7% w latach 2026 – 2029 i 2% w kolejnych latach prognozy.

Udział w podatkach centralnych

Ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne – wzrost rządu 3 – 5% na przestrzeni prognozy lat.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów oraz Wojewodę Łódzkiego. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa nie przekraczających wzrostu 5% w kolejnych latach prognozy.

1.2. Dochody majątkowe

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 205 000,00 zł, zaś na rok 2026 w kwocie 150 000,00zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 16 924 654,05 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2026 w kwocie 10 913 488,62 zł, zgodnie z posiadaną promesą.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Krośniewice dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Krośniewice oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących założono sukcesywny wzrost w pierwszych latach prognozy na poziomie 3,3 do 2,5%, a w kolejnych latach na poziomie 2% corocznie.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Krośniewice wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 23 751 573,59 zł, uwzględniając 5%-owy wzrost wynagrodzeń nauczycieli oraz zmieniającą się stawkę wynagrodzenia minimalnego. Uwzględniono prognozowane odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe, urlopy dla poratowania zdrowia,

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Krośniewice nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał.

Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzając będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Oszacowane kwoty na obsługę długu winny więc być wystarczające.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krośniewice na lata 2025-2028. Są to przedsięwzięcia, które są kontynuowane z roku 2024.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi.

Wynik budżetu planuje się na poziomie -5 091 356,08 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 4 902 832,48 zł;
2. przychodów jest wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (środki w ramach projektu „Cyberbezpieczna Gmina Krośniewice” – 188 523,60 zł;

W roku 2026 planowany deficyt wynosi 955 420,00zł. W kolejnych latach prognozy nie planuje się deficytu budżetowego.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 6 344 912,49 zł. Przychody Gminy Krośniewice w 2025 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki – 6 156 388,89 zł;
2. przychody jest wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (w ramach projektu „Cyberbezpieczna Gmina Krośniewice” – 188 523,60 zł;

W roku 2026 przychody w postaci kredytów, pożyczek mają pokryć deficyt budżetowy.

W kolejnych dwóch latach zaplanowane przychody wynikają z kredytów na spłatę już istniejących zobowiązań. Pozostałe lata prognozy nie są obciążone przychodami w postaci kredytów i pożyczek.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Krośniewice obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Krośniewice zaplanowano zgodnie z harmonogramami.

6. Kwota długu

Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 22 407 202,83 zł.

W kolejnych dwóch latach prognozy dług jeszcze będzie miał tendencję wzrostową, a następnie będzie ulegał zmniejszeniu, by w roku 2038 osiągnąć poziom zerowy.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Krośniewice zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

8. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do projektu uchwały.

W ramach przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do projektu uchwały – Wykaz przedsięwzięć do WPF wykazano kwoty wynikające z realizacji zadań finansowanych ze środków UE, ze środków własnych oraz zewnętrznych – Polski Ład

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 o finansach publicznych kształtują się następująco :

I. wydatki bieżące : 571 545,00 zł w roku 2025 i 15 375,00zł w roku 2026

II. wydatki majątkowe : 55 842,00 zł w roku 2025

WYDATKI BIEŻĄCE

1. Przedsięwzięcie: „Cyberbezpieczny samorząd – Cyberbezpieczna Gmina Krośniewice”

Okres realizacji: 2024-2026
Łączne nakłady finansowe: 593 070,00zł
Limit wydatków 2025: 571 545, 00zł
Limit wydatków 2026: 15 375, 00zł
Limit zobowiązań: 586 920, 00zł

WYDATKI MAJĄTKOWE

2. Przedsięwzięcie: „Cyberbezpieczny samorząd – Cyberbezpieczna Gmina Krośniewicei”
Okres realizacji: 2024-2026
Łączne nakłady finansowe: 55 842,00zł
Limit wydatków 2025: 55 842, 00zł
Limit wydatków 2026: 0, 00zł
Limit zobowiązań: 55 842, 00zł

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe :

I. Wydatki bieżące : 69 970,00zł

1. Przedsięwzięcie: „Sporządzenie zmiany tekstowej nr 1 miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla farm wiatrowych w obrębach Skłoty, Szubina, Nowe, Witów oraz Szubsk Duży”
Okres realizacji: 2024-2025
Łączne nakłady finansowe: 23 000,00zł
Limit wydatków 2025: 22 000,00zł
Limit zobowiązań: 4 550, 00zł

2. Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego oraz zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentów obrębu Suchodoły”
Okres realizacji: 2023-2025
Łączne nakłady finansowe: 79 950,00zł
Limit wydatków 2025: 47 970, 00zł
Limit zobowiązań: 0,00zł

II. Wydatki majątkowe : 19 013 587,40 zł:

1. Przedsięwzięcie pn. „Przebudowa i rozbudowa Miejskiego Przedszkola w Krośniewicach wraz z adaptacją pomieszczeń na żłobek przy ul. Mickiewicza 2”
Okres realizacji rok: 2024– 2025
Łączne nakłady finansowe 5 189 638,58zł
Limit 2025 – 2 539 519,50 zł
Limit zobowiązań – 66 825,00 zł
2. Przedsięwzięcie pn. „Przebudowa, rozbudowa i remont budynku klubu na terenie Stadionu Miejskiego w Krośniewicach”
Okres realizacji: 2024-2025
Łączne nakłady finansowe: 2 575 459,84zł
Limit 2025 – 1 212 000,00zł
Limit zobowiązań: 101 083,96zł
3. Przedsięwzięcie pn. „Budowa, rozbudowa i przebudowa dróg i ulic do terenów przemysłowych położonych na terenie miasta Krośniewice”
Okres realizacji: 2024-2026
Łączne nakłady finansowe: 22 778 983,31zł
Limit 2025 – 11 542 814,69zł
Limit 2026 – 11 093 488,62zł
Limit zobowiązań: 670 000,00zł

4. Przedsięwzięcie pn. „Ciepłe mieszkanie”
Okres realizacji: 2024-2025
Łączne nakłady finansowe: 742 000,00zł
Limit 2025 – 57 500,00zł
Limit zobowiązań: 57 500,00zł

5. Przedsięwzięcie pn. „Uporządkowanie zabytkowego parku rodziny Rembelińskich w zespole pałacowo - parkowym w Krośniewicach”
Okres realizacji: 2024-2025
Łączne nakłady finansowe: 409 210,00zł
Limit 2025 – 400 210,00zł
Limit zobowiązań: 400 210,00zł

6. Przedsięwzięcie pn. „Przebudowa i rozbudowa dróg i ulic na terenie Gminy Krośniewice”
Okres realizacji: 2024-2025
Łączne nakłady finansowe: 5 061 226,27zł
Limit 2025 – 2 403 176,54zł
Limit zobowiązań: 190 269,16zł