

Uchwała nr 32/VIII/2024
Rady Gminy Krasiczyn
z dnia 27 września 2024 roku

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2024 r. poz. 609 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.)

Rada Gminy w Krasiczynie uchwala, co następuje:

§ 1.

Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Krasiczyn wraz z prognozą długu na lata 2024 - 2027, w brzmieniu stanowiącym **załącznik nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 2.

Objaśnienia stanowią **załącznik nr 2** do niniejszej uchwały.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Krasiczyn.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w BIP Gminy Krasiczyn.

Przewodniczący Rady Gminy Krasiczyn


Robert Woźniak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

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 3-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały nr 32/VIII/2024 z dnia 27 września 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krasiczyn na lata 2024-2027

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						z tego:		w tym:	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	Dochody majątkowe x	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	40 555 198,89	29 608 313,11	5 396 599,00	29 984,00	10 686 992,00	7 637 417,11	5 857 321,00	1 631 490,00	10 946 885,78	424 880,00	8 706 480,00	
2025	27 665 150,00	26 652 650,00	5 400 000,00	30 000,00	9 730 000,00	5 250 000,00	6 242 650,00	1 879 050,00	1 012 500,00	472 000,00	450 000,00	
2026	27 405 900,00	26 780 900,00	5 400 000,00	30 000,00	9 730 000,00	5 250 000,00	6 370 900,00	1 798 600,00	625 000,00	500 000,00	0,00	
2027	27 762 400,00	27 099 400,00	5 400 000,00	30 000,00	9 730 000,00	5 250 000,00	6 689 400,00	1 888 500,00	663 000,00	530 000,00	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.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY KRASICZYN
mgr inż. Robert Wojdyła

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:											
		w tym:	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	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	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	-1 998 982,56	0,00	2 048 830,94	0,00	0,00	2 048 830,94	1 998 982,56	0,00	0,00				
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

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:		
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^x 7)					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	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	49 848,38	0,00	0,00	0,00
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

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:									
	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 *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki(8) a wydatkami bieżącymi 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	49 848,38	0,00	0,00	480 638,18	2 529 469,12
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	902 600,00	902 600,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	940 900,00	940 900,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 001 400,00	1 001 400,00

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań					
Wyszczególnienie	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 wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4.1
	2024	2,46%	4,40%	21,12%	TAK
	2025	4,22%	x	15,86%	TAK
	2026	4,37%	x	14,20%	TAK
	2027	4,58%	x	11,76%	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 3-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	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	Wydalki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydalki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	
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	345 116,79	345 116,79	345 116,79	1 651 053,60	1 651 053,60	1 651 053,60	406 019,76	406 019,76	345 116,79
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	w tym:											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						w tym:						
						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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wykazaniu limitu spłaty 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. 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Objaśnienia
do uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krasiczyn
na lata 2024-2027

W związku z przedstawionym projektem zmian budżetowych na 2024 rok oraz wydanymi zarządzeniami Wójta Gminy Krasiczyn w sprawie zmian w budżecie Gminy Krasiczyn na 2024 rok wprowadzonymi w okresie do 25 września br. dokonuje się jednocześnie aktualizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krasiczyn na lata 2024 - 2027.

W załączniku nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej wprowadza się zmiany:

1. Rok 2024:

- W kol. 1. dochody ogółem, kwotę 40 697 152,75 zastępuje się kwotą 40 555 198,89;
- W kol. 1.1 dochody bieżące, kwotę 29 765 966,97 zastępuje się kwotą 29 608 313,11;
- W kol. 1.2 dochody majątkowe, kwotę 10 931 185,78 zastępuje się kwotą 10 946 885,78;
- W kol. 2. wydatki ogółem kwotę 42 438 135,31 zastępuje się kwotą 42 554 181,45;
- W kol. 2.1. wydatki bieżące, kwotę 29 058 813,60 zastępuje się kwotą 29 127 674,93;
- W kol. 2.2 wydatki majątkowe, kwotę 13 379 321,71 zastępuje się kwotą 13 426 506,52;
- W kol. 3 wynik budżetu, kwotę – 1 740 982,56 zastępuje się kwotą – 1 998 982,56;
- W kol. 4 przychody budżetu, kwotę 1 790 830,94 zastępuje się kwotą 2 048 830,94

W 2024 roku zmiany w spowodowały zmniejszenie dochodów ogółem o kwotę 141 953,86 zł w tym:

- dochody bieżące zmniejszenie o 157 653,86 zł
- dochody majątkowe zwiększenie o 15 700,00 zł

Wydatki ogółem zwiększa się o kwotę 116 046,14 zł, w tym:

- wydatki bieżące o 68 861,33 zł
- wydatki majątkowe o 47 184,81 zł

Zwiększa się wynik budżetu – deficyt budżetu o kwotę 258 000,00 zł, w całości pokryty z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

2. Rok 2025:

- W kol. 1. dochody ogółem, kwotę 27 206 150,00 zastępuje się kwotą 27 665 150,00;
- W kol. 1.1 dochody bieżące, kwotę 26 643 650,00 zastępuje się kwotą 25 652 650,00;
- W kol. 1.2 dochody majątkowe, kwotę 562 500,00 zastępuje się kwotą 1 012 500,00;
- W kol. 2. wydatki ogółem kwotę 27 206 150,00 zastępuje się kwotą 27 665 150,00;
- W kol. 2.2. wydatki majątkowe, kwotę 1 456 100,00 zastępuje się kwotą 1 1915 100,00;

W 2025 roku zmiany w spowodowały zwiększenie dochodów ogółem o kwotę 459 000,00 zł w tym:

- dochody bieżące o 9 000,00 zł,
- dochody majątkowe o 450 00,00 zł

Wydatki ogółem zwiększa się o kwotę 459 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe o 459 000,00 zł

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY KRASICZYN
mgr inż. Robert Wojdylak