

Uchwała Nr XXXIX/230/2022
Rady Gminy Krasnosielc
z dnia 28 grudnia 2022 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krasnosielc na lata 2023-2028

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559 ze zm.) Rada Gminy Krasnosielc uchwala co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się Wieloletnią prognozę finansową Gminy Krasnosielc na lata 2023-2028 zgodnie z załącznikiem Nr 1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krasnosielc na lata 2023-2028 i Wykaz przedsięwzięć do WPF zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Dołącza się do niniejszej uchwały objaśnienia przyjętych wartości.

§ 3.

Upoważnia się Wójta do:

- a) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
- b) do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 3 500 000 zł.

§ 4.

Uchyla się Uchwałę Nr XXIX/174/2021 Rady Gminy Krasnosielc z dnia 29 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krasnosielc na lata 2022-2028 ze zmianami.

§ 5.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

Przewodnicząca Rady Gminy

Ewa Grabowska

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 XXXIX/230/2022 Rady Gminy Krasnosielec z dnia 28 grudnia 2022 r..

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Krasnosielec na lata 2023 - 2028

Wyszczególnienie	1	z tego:										z tego:		w tym	
		z tego:										z tego:		w tym	
		z tego:										z tego:		w tym	
		z tego:										z tego:		w tym	
Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
				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)							
Lp															
Wykonanie 2016	28 396 497,98	28 085 632,12	1 648 892,00	5 314,01	11 767 716,00	11 160 956,18	3 502 753,93	1 256 065,45	310 865,86	10 865,86	300 000,00				
Wykonanie 2017	30 108 691,17	28 754 120,95	1 937 955,00	4 621,95	10 401 700,00	12 418 307,25	3 991 536,75	1 048 914,57	1 354 570,22	0,00	1 354 570,22				
Wykonanie 2018	31 122 071,61	30 548 844,06	2 425 597,00	7 874,86	12 415 201,00	12 125 080,43	3 575 090,77	1 099 019,21	573 227,55	0,00	573 227,55				
Wykonanie 2019	33 927 038,74	32 819 609,15	2 817 543,00	26 798,67	13 440 393,00	12 897 509,59	3 637 364,89	1 074 291,44	1 107 429,59	10 020,00	1 097 334,47				
Wykonanie 2020	36 257 621,01	35 010 082,72	2 680 987,00	4 750,27	14 068 364,00	14 183 406,32	4 072 555,13	1 118 271,24	1 247 538,29	0,00	1 245 247,01				
Wykonanie 2021	41 334 821,63	37 028 959,18	3 549 622,00	7 955,75	15 063 526,00	13 800 256,89	4 607 598,54	1 201 630,40	4 305 862,45	22 127,00	4 283 735,45				
Plan 3 kw. 2022	45 105 761,80	38 113 546,80	2 909 869,00	13 146,00	14 563 399,00	16 215 600,80	4 411 532,00	1 205 541,00	6 992 215,00	1 200,00	6 991 015,00				
Wykonanie 2022	49 075 666,89	42 083 451,89	5 798 287,57	13 146,00	14 563 399,00	16 891 472,32	4 817 147,00	1 205 541,00	6 992 215,00	1 200,00	6 991 015,00				
2023	34 942 795,00	32 594 426,00	2 802 449,00	13 669,00	15 469 039,00	8 771 863,00	5 537 406,00	1 261 907,00	2 348 369,00	0,00	2 348 369,00				
2024	32 920 626,00	28 294 626,00	3 000 000,00	13 600,00	16 300 000,00	4 500 000,00	4 481 026,00	1 270 000,00	4 626 000,00	0,00	4 626 000,00				
2025	33 514 000,00	29 314 000,00	3 100 000,00	14 000,00	17 200 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	1 300 000,00	4 200 000,00	0,00	4 200 000,00				
2026	31 814 000,00	29 314 000,00	3 100 000,00	14 000,00	17 200 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	1 320 000,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00				
2027	31 314 000,00	29 314 000,00	3 100 000,00	14 000,00	17 200 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	1 320 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00				
2028	31 314 000,00	29 314 000,00	3 100 000,00	14 000,00	17 200 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	1 320 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00				

¹⁰ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.
¹¹ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2006 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 860, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wklejenia prognozy finansowej oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykazanych poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
¹² W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków budżetowych na realizację zadań finansowanych z udziałem środków o określonej naturze w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykorzystywania budżetu jednostki wykluczonymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
¹³ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody budżetu w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

z tego																
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	w tym:										w tym:				
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	w tym:			
								na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	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 majątkowe ^x
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					
Wykonanie 2016	27 264 647,70	25 521 549,03	9 468 162,93	0,00	0,00	141 361,50	0,00	0,00	0,00	1 743 098,67	1 743 098,67					
Wykonanie 2017	29 437 539,09	26 694 075,35	9 549 718,76	0,00	0,00	127 592,15	0,00	0,00	0,00	2 743 463,74	2 743 463,74					
Wykonanie 2018	30 501 145,52	27 179 408,65	10 178 710,40	0,00	0,00	111 729,34	0,00	0,00	0,00	3 321 736,87	3 321 736,87					
Wykonanie 2019	33 444 271,71	29 570 889,17	11 344 077,83	0,00	0,00	97 040,74	0,00	0,00	0,00	3 873 382,54	3 873 382,54					
Wykonanie 2020	34 454 689,60	32 180 477,30	12 238 811,91	0,00	0,00	56 128,48	0,00	0,00	0,00	2 274 212,30	2 274 212,30					
Wykonanie 2021	36 513 413,92	33 325 575,53	12 949 218,50	0,00	0,00	31 579,36	0,00	0,00	0,00	3 187 838,39	3 187 838,39					
Plan 3 kw. 2022	48 813 377,30	38 000 800,30	14 274 249,81	0,00	0,00	91 692,00	0,00	0,00	0,00	10 812 577,00	10 812 577,00					
Wykonanie 2022	51 780 934,39	40 648 357,39	14 266 539,26	0,00	0,00	131 692,00	0,00	0,00	0,00	11 132 577,00	11 132 577,00					
2023	37 036 844,00	32 593 085,00	15 396 745,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	4 443 759,00	4 443 759,00					
2024	34 949 410,88	27 137 121,88	15 400 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	7 812 289,00	7 812 289,00					
2025	33 610 499,00	27 201 269,00	15 400 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	6 409 230,00	6 409 230,00					
2026	30 970 499,00	27 227 122,00	15 450 000,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	3 743 377,00	3 743 377,00					
2027	30 655 111,00	27 227 122,00	15 450 000,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	3 427 989,00	3 427 989,00					
2028	30 781 772,00	27 227 123,00	15 450 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 554 649,00	3 554 649,00					

z tego:												
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek, wykup papierów wartościowych 5)	3	4	4.1	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
						Przychody budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x		
Łp						4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3		
Wykonanie 2016	1 131 850,28	0,00		1 260 030,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 260 030,40		4.3.1
Wykonanie 2017	671 152,08	0,00		1 811 465,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 811 465,08		0,00
Wykonanie 2018	620 926,09	0,00		1 902 201,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 902 201,56		0,00
Wykonanie 2019	482 767,03	0,00		1 942 712,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 942 712,05		0,00
Wykonanie 2020	1 802 931,41	0,00		1 845 063,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 845 063,48		0,00
Wykonanie 2021	4 821 407,71	0,00		3 075 569,47	0,00	0,00	0,00	512 755,61	0,00	2 562 813,86		0,00
Plan 3 kw. 2022	-3 707 615,50	0,00		4 274 714,50	951 125,00	384 026,00	1 322 916,50	1 322 916,50	1 322 916,50	2 000 673,00		2 000 673,00
Wykonanie 2022	-2 705 267,50	0,00		3 272 366,50	0,00	0,00	1 322 916,50	1 322 916,50	1 322 916,50	1 949 450,00		1 382 351,00
2023	-2 094 049,00	0,00		2 661 148,00	2 661 148,00	2 094 049,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2024	-2 028 784,88	0,00		2 872 289,00	0,00	0,00	0,00	2 872 289,00	2 028 784,88	0,00		0,00
2025	-96 499,00	0,00		940 000,00	0,00	0,00	0,00	940 000,00	96 499,00	0,00		0,00
2026	843 501,00	843 501,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2027	658 889,00	658 889,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2028	532 228,00	532 228,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wyraża określenie w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:			z tego:						
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x T)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x						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		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	580 415,60	580 415,60	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	580 415,60	580 415,60	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	580 415,60	580 415,60	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	580 415,60	580 415,60	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	580 415,60	580 415,60	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 072 425,42	572 425,42	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	4 379 387,56	567 099,56	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	567 099,00	567 099,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	567 099,00	567 099,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	567 099,00	567 099,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	843 504,12	843 504,12	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	843 501,00	843 501,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	843 501,00	843 501,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	658 889,00	658 889,00	0,00	0,00	0,00	
					532 228,00	532 228,00	0,00	0,00	0,00	

*) W powyższym należy dodać w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym	Różnica między dochodami bieżącymi, o których mowa w art. 242 ustawy
	Ileżna kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				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		
		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 ¹⁾							
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		
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	5 075 443,90	0,00	2 564 083,09	3 824 113,49		
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	4 495 028,30	0,00	2 060 045,60	3 871 510,68		
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	3 914 612,70	0,00	3 369 435,41	5 271 636,97		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	3 334 197,10	0,00	3 248 719,98	5 191 432,03		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	500 000,00	2 761 771,68	0,00	2 829 605,42	4 674 668,90		
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	3 812 289,00	2 194 673,12	0,00	3 703 383,65	6 778 953,12		
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 578 699,12	0,00	112 746,50	3 436 336,00		
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 627 574,12	0,00	1 435 094,50	4 707 461,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 721 623,12	0,00	1 341,00	1 341,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 878 119,00	0,00	1 157 504,12	4 029 793,12		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 034 618,00	0,00	2 112 731,00	3 052 731,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 191 117,00	0,00	2 086 878,00	2 086 878,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	532 228,00	0,00	2 086 878,00	2 086 878,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 086 877,00	2 086 877,00		

8) Skorygowane o środki dłużcy określonego w art. 343 ustawy, o których mowa w art. 242 ustawy.

8) Iscyrigowanie o środki dotyczy obliczonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiadające 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 dołączonych 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	82		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 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 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 współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych
		x	16,01%						
Wykonanie 2016	0,00%	x	16,01%		x	x	x	x	8,41
Wykonanie 2017	0,00%	x	13,39%		x	x	x	x	
Wykonanie 2018	0,00%	x	19,14%		x	x	x	x	
Wykonanie 2019	0,00%	x	16,98%		x	x	x	x	
Wykonanie 2020	0,00%	x	13,86%		x	x	x	x	
Wykonanie 2021	0,00%	x	16,23%		x	x	x	x	
Plan 3 kw. 2022	0,00%	0,93%	0,94%		x	x	x	x	
Wykonanie 2022	0,00%	6,22%	6,22%		x	x	x	x	
2023	2,93%	0,55%	0,55%		13,79%	14,55%	TAK	TAK	
2024	4,39%	5,71%	5,71%		11,59%	12,34%	TAK	TAK	
2025	4,12%	9,24%	x		10,49%	11,24%	TAK	TAK	
2026	4,04%	9,05%	x		9,05%	9,81%	TAK	TAK	
2027	3,22%	8,97%	x		7,93%	8,68%	TAK	TAK	
2028	2,55%	8,81%	x		7,23%	7,98%	TAK	TAK	

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 83, 83.1, 84, 84.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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:		
	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 realizacją 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	w tym:		
							w tym:		
Wykonanie 2016	10 625,00	9 111	9 111,1	92	92,1	92,11	6,3	9,31	9,31,1
Wykonanie 2017	17 650,00	17 650,00	11 230,69	0,00	0,00	0,00	3 850,00	3 850,00	0,00
Wykonanie 2018	61 509,36	61 509,36	61 509,36	854 026,20	854 026,20	854 026,20	17 650,00	17 650,00	11 230,69
Wykonanie 2019	82 767,73	82 767,73	64 099,46	334 152,00	334 152,00	334 152,00	106 732,93	106 732,93	54 798,00
Wykonanie 2020	151 591,00	151 591,00	121 272,80	887 735,94	887 735,94	887 735,94	111 250,00	111 250,00	83 292,23
Wykonanie 2021	53 625,00	53 625,00	35 775,96	589 434,00	589 434,00	589 434,00	151 591,00	151 591,00	121 272,80
Plan 3 kw. 2022	188 490,00	188 490,00	188 490,00	0,00	0,00	0,00	66 950,00	66 950,00	35 775,96
Wykonanie 2022	188 490,00	188 490,00	188 490,00	448 788,00	448 788,00	448 788,00	188 490,00	188 490,00	188 490,00
2023	0,00	0,00	0,00	448 788,00	448 788,00	448 788,00	188 490,00	188 490,00	188 490,00
2024	0,00	0,00	0,00	299 369,00	299 369,00	299 369,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 871 299,00	3 871 299,00	3 871 299,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	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 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	majątkowe				
Łp	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
Wykonanie 2016	216 767,76	216 767,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 147 806,74	1 147 806,74	730 349,00	1 147 806,74	0,00	1 147 806,74	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 055 673,17	2 055 673,17	1 182 240,00	2 055 673,17	0,00	2 055 673,17	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	690 613,51	690 613,51	340 056,85	710 232,01	0,00	710 232,01	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	772 519,69	772 519,69	489 255,00	587 600,00	0,00	587 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	971 769,01	971 769,01	544 185,00	324 655,99	0,00	324 655,99	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	10 140 653,00	1 500 000,00	8 640 653,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	10 540 653,00	1 880 000,00	8 660 653,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	413 759,00	413 759,00	299 369,00	9 723 759,00	5 310 000,00	4 413 759,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 964 641,00	5 850 251,00	3 871 299,00	5 964 641,00	0,00	5 964 641,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydanki zmniejszające dług x	w tym:							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)	
			splaty zobowiązań			w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x						
			splaty zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splaty zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczek x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:								
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x	w tym:							
Łącznie	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			
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
Wykonanie 2017	580 415,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
Wykonanie 2018	580 415,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
Wykonanie 2019	580 415,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
Wykonanie 2020	572 425,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
Wykonanie 2021	567 098,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2022	567 098,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
Wykonanie 2022	567 098,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2023	567 098,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	311 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2025	311 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2026	311 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2027	126 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków budżetowych, o które zostało zomplektowane wydatki budżetowe, które zostały zomplektowane.

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wykazaniu 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 są danymi prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zdaną automatycznie wygenerowaną przez jednostkę samorządu terytorialnego, w szczególności także pozycji 8.3 – 6.3.11 pozycji 2 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 wyłączeniu 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 zatwierdzono plan, należy zamieścić w objaśnieniach do wstępnej prognozy finansowej wyliczenia tych wydatków, w tym w szczególności w opisie wydatków, w tym w szczególności w opisie wydatków, w tym w szczególności w opisie wydatków.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XXXIX/230/2022 Rady Gminy Krasnosielc
z dnia 28 grudnia 2022 r.

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 913 948,00	9 723 759,00	4 000 000,00	5 964 641,00	0,00	15 128 400,00
1.a	- wydatki bieżące				7 190 000,00	5 310 000,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 723 948,00	4 413 759,00	4 000 000,00	5 964 641,00	0,00	14 378 400,00
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:				6 378 400,00	413 759,00	0,00	5 964 641,00	0,00	6 378 400,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 378 400,00	413 759,00	0,00	5 964 641,00	0,00	6 378 400,00
1.1.2.1	Poprawa infrastruktury w zakresie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Krasnosielc - Rozbudowa SUW w Drażdżewie i oczyszczalni ścieków przy SP w Rakach	Urząd Gminy Krasnosielc	2023	2025	6 378 400,00	413 759,00	0,00	5 964 641,00	0,00	6 378 400,00
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				15 535 548,00	9 310 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	8 750 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				7 190 000,00	5 310 000,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00
1.3.1.1	Remont dróg na terenie gminy Krasnosielc - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Krasnosielc	2022	2023	6 060 000,00	4 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Zakup i sprzedaż preferencyjna paliwa stałego dla gospodarstw domowych w Gminie Krasnosielc - Pomoc mieszkańco	Urząd Gminy Krasnosielc	2022	2023	1 130 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 345 548,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	8 000 000,00
1.3.2.4	Rozbudowa, nadbudowa i przebudowa remizy strażackiej w Drądzewie - poprawa bezpieczeństwa p poż	Urząd Gminy Krasnosielc	2019	2023	1 661 048,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.7	Budowa Ośrodka zdrowia w Krasnosielcu - Poprawa dostępu do usług zdrowotnych	Urząd Gminy Krasnosielc	2022	2024	2 786 100,00	1 300 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	2 700 000,00
1.3.2.8	Budowa kompleksu turystyczno-sportowego nad rzeką Orzyc - Poprawa atrakcyjności turystycznej w miejscowości Krasnosielc	Urząd Gminy Krasnosielc	2022	2024	3 898 400,00	1 200 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	3 800 000,00

PRZEWODNICZĄCY RADY



Ewa Grabowska

Objaśnienia wartości przyjętych do uchwały Nr XXXIX/230/2022 Rady Gminy Krasnosielec z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie wprowadzenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Krasnosielec na lata 2023-2028

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Krasnosielec została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Obejmuje lata 2023-2028 zakres czasowy jest wynikiem prognozy kwoty długu w zakresie zobowiązań już zaciągniętych jak również planowanych do zaciągnięcia.

Dane planistyczne zawarte w Wieloletniej prognozie finansowej na lata 2022-2028 są zgodne z planem budżetu na rok 2022 i planem przyjętym do 2023 r.

Dochody:

Z uwagi na sytuację gospodarczą spowodowaną wysoką i wciąż rosnącą inflacją trudno realistycznie określić poszczególne wielkości budżetowe.

W odniesieniu do planu dochodów w roku 2023 dochody bieżące zaplanowano zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Finansów w zakresie kwot subwencji oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na rok 2023. Zaplanowane dochody z tytułu dotacji na zadania własne i zadania zlecone są zgodne z propozycją otrzymaną z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego. W roku 2023 plan dochodów bieżących w stosunku do planu 2022 r.

zmniejszono o 13,6% jest to wynikiem zmniejszonego udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych po zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych oraz zmniejszonych planów dotacji na zadania zlecone głównie na realizację programu „500+”, który jest obsługiwany przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych oraz dotacje na wypłatę dodatków osłonowych. W roku 2023 zaplanowano pozostałe dochody bieżące większe o 14,9% w stosunku do planowanych w 2022 r. – są to dochody ze sprzedaży węgla dla gospodarstw domowych po cenach preferencyjnych oraz nieznaczny wzrost dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych. W roku 2024 zmniejszono plan dochodów bieżących o 13,2% środki, które gmina otrzymała w 2023 r. z programu Polski Ład z przeznaczeniem na remont dróg gminnych.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2023 – 2028 przyjęto spadek dochodów w roku 2024 w stosunku do 2023 (zakup węgla dla mieszkańców po cenach preferencyjnych -ustawa określa ramy czasowe o końca kwietnia 2023 r.) oraz nieznaczny wzrost dochodów w latach 2024 i 2025. W ostatnich 3 latach prognozy plan dochodów bieżących pozostaje na niezmiennym poziomie.

W oparciu o analizę dochodów w latach poprzednich ze względu na wzrost płacy minimalnej zaplanowano nieznaczny wzrost dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz dochodów z tytułu subwencji (mając na uwadze rosnący wzrost wskaźnika inflacji). W latach 2026-2028 WPF pozostawiono dochody bieżące na stałym poziomie z uwagi na bardzo odległy okres. Dochody majątkowe przyjęte w WPF dotyczą tylko dotacji, jakie gmina już pozyskała lub zamierza pozyskać na realizację zadań inwestycyjnych, zarówno z dotacji z budżetu państwa jak też będą składane wnioski o dofinansowanie z funduszy unijnych. Gmina ma przygotowanych szereg wniosków na dofinansowanie do modernizacji i przebudowy infrastruktury drogowej.

Na dzień sporządzenia prognozy nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku, dochody majątkowe przyjęte do planu to dotacje na zadania wieloletnie realizowane do roku 2025, na które gmina ma już podpisane umowy lub promesy jeśli chodzi o środki z programu „Polski Ład”. Dotacje z PROW na infrastrukturę wodociagową – umowa podpisana w 2022 r, dotacje z Samorządu Województwa Mazowieckiego na rozbudowę strażnicy w Dąrdziewie w ramach Instrumentu Zadań Ważnych, oraz wstępna promesa na środki z krajowego programu „Polski

Ład”

Wydatki

W wydatkach bieżących w planie na 2023 r. zaplanowano spadek o 28,8% w stosunku do roku poprzedniego. Głównie zmniejszono wydatki na zadania zlecone – dodatki osłonowe i zasiłki w ramach programu „500+” oraz wydatki bieżące, które w roku 2022 wprowadzono do budżetu w ostatnim kwartale po zwiększeniu wpływów do budżetu z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych. Wydatki na obsługę długu zaplanowano w oparciu o harmonogramy spłat i zaciągniętych kredytów oraz symulacji spłat dla nowego kredytu zaplanowanego do zaciągnięcia w roku 2023 z terminami spłat w latach 2024- 2028 r. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano wyższe w stosunku do roku 2022 o 7,9% -uwzględniono awans nauczycieli oraz wzrost wynagrodzeń dla pracowników administracji i obsługi wynikający z podwyższenia płacy minimalnej (głównie pracowników obsługi w placówkach oświatowych), zaplanowano odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe, wynagrodzenia pracowników samorządowych będą podwyższane w ramach posiadanych środków. Zaplanowane wydatki majątkowe będą realizowane z dotacji otrzymanej z samorządu Województwa Mazowieckiego w ramach „Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego” dotacji z PROW oraz środków z programu „Polski Ład” a także kredytu, który gmina musi zaciągnąć aby zrównoważyć budżet. Wynik budżetu roku 2023 to deficyt budżetowy w kwocie 2 094 049 zł , który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z kredytu bankowego, na dzień sporządzania projektu nie zaplanowano wolnych środków, które w każdym roku ma do dyspozycji gmina.

Do końca kwietnia 2023 r. po sporządzeniu sprawozdania NDS za I kwartał 2023 r. jeżeli wystąpią wolne środki zostaną wprowadzone zmiany .

Rozchody budżetu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat kredytów i symulacji kredytu zaplanowanego do zaciągnięcia w 2023 r. z terminem spłat od 2024 do 2028 r.

W załączniku Nr 2 Przedsięwzięcia zaplanowano dwa zadania realizowane z wydatków bieżących :

1. Remont dróg na terenie Gminy Krasnosielec z dofinansowaniem z programu „Polski Ład” realizacja w latach 2022 i 2023 w ramach przedsięwzięcia zostanie wyremontowanych ok. 11km dróg gminnych, w roku 2022 wykonano remont drogi na odcinku ok. 3km w miejscowościach Drążdżewo i Drążdżewo Małe (od Przytuł do kopca w Drążdżewie) w roku 2023 zostanie wyremontowanych ok 8 km. dróg gminnych w miejscowościach Przytuły (Zaroża), Krasnosielec Leśny i droga Pienice- Biernaty.
2. Zakup i sprzedaż preferencyjna paliwa stałego dla gospodarstw domowych – zadanie realizowane zgodnie z ustawą z dnia 2 listopada 2022 r. o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych.

Oraz cztery przedsięwzięcia realizowane w ramach wydatków inwestycyjnych:

1. Poprawa infrastruktury w zakresie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Krasnosielec zadanie realizowane w trybie „zaprojektuj i wybuduj”. W ramach przedsięwzięcia zaplanowano rozbudowę SUW w Drążdżewie (m in. nowe ujęcia wodne, wymiana urządzeń na stacji) oraz oczyszczalnię ścieków przy Szkole Podstawowej w Rakach na 2023 r. zaplanowano do wykonania oczyszczalnię i projekt na rozbudowę SUW. To przedsięwzięcie jest realizowane z dotacją z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich.
2. Rozbudowa, nadbudowa i przebudowa remizy strażackiej w Drążdżewie w roku 2022 wykonano niezbędne projekty w roku 2023 przewidujemy zakończenie

inwestycji realizowane z udziałem środków z Samorządu Województwa Mazowieckiego z Instrumentu Zadań Ważnych.

3. Budowa ośrodka zdrowia w Krasnosielcu zadanie realizowane w latach 2022- 2024, w roku 2022 wykonano projekt zadanie dofinansowane ze środków programu „Polski Ład”
 4. Budowa kompleksu turystyczno- sportowego nad rzeką Orzyc, w roku 2022 wykonano projekt zadanie dofinansowane ze środków programu „Polski Ład”
- Z uwagi na trudną sytuację finansową i brak środków zewnętrznych zrezygnowano z realizacji dwóch przedsięwzięć: rozbudowa GOK w Krasnosielcu i modernizacja świetlic wiejskich w Gminie Krasnosielec.

PRZEWODNICZĄCY RADY


Ewa Grabowska