

Uchwała Nr VIII/54/2025
Rady Gminy Krasnosielc
z dnia 28 stycznia 2025 r. r.

w sprawie zmiany uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy
Krasnosielc na lata 2025-2030 .

Na podstawie art. 226, art.227 i art. 232 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o
finansach publicznych (t.j Dz. U z 2024 r. poz. 1530 ze zm.) uchwała się co następuje:

§ 1.

W Uchwale Nr VII/44/2024 Rady Gminy Krasnosielc z dnia 30 grudnia 2024 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krasnosielc na lata 2025-2030 wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik nr 1 Tabelaryczna prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krasnosielc na lata 2024-2030 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Wykaz przedsięwzięć do WPF otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Dołącza się do niniejszej uchwały objaśnienia przyjętych wartości.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy Krasnosielc


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 VIII/54/2024 Rady Gminy Krasnosielc z dnia 28 stycznia 2025 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Krasnosielc na lata 2025 - 2030

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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
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	14 068 384,00	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
Wykonanie 2022	48 405 686,73	41 615 215,70	5 798 287,57	17 543,06	14 593 355,00	15 486 314,40	5 719 715,67	1 259 116,80	6 790 471,03	1 200,00	6 789 271,03
Wykonanie 2023	38 866 049,87	37 337 257,80	2 802 449,00	13 669,00	17 590 694,75	11 270 515,53	5 659 929,52	1 361 514,47	1 528 792,07	0,00	1 528 792,07
Plan 3 kw. 2024	48 020 281,20	35 920 115,20	4 039 074,00	19 926,00	18 798 221,00	7 550 301,20	5 512 593,00	1 618 968,00	12 100 166,00	0,00	12 100 166,00
Wykonanie 2024	42 395 956,45	39 207 299,17	4 497 525,00	19 926,00	19 839 770,00	9 102 689,32	5 747 388,85	1 642 058,25	3 188 657,28	38 400,00	3 150 257,28
2025	58 290 761,08	39 999 512,08	12 376 227,13	11 769,39	17 475 105,56	4 286 026,00	5 850 384,00	1 618 968,00	18 291 249,00	0,00	18 291 249,00
2026	46 002 028,00	41 399 494,00	12 809 395,00	12 181,00	18 086 734,00	4 436 037,00	6 055 147,00	1 675 632,00	4 602 534,00	0,00	4 602 534,00
2027	44 682 879,00	42 682 879,00	13 206 486,00	12 559,00	18 647 423,00	4 573 554,00	6 242 857,00	1 727 577,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2028	45 878 001,00	43 878 001,00	13 576 268,00	12 911,00	19 169 551,00	4 701 614,00	6 417 657,00	1 775 949,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2029	45 106 585,00	45 106 585,00	13 956 404,00	13 273,00	19 706 298,00	4 833 259,00	6 597 351,00	1 825 676,00	0,00	0,00	0,00
2030	46 234 249,00	46 234 249,00	14 305 314,00	13 605,00	20 198 955,00	4 954 090,00	6 762 285,00	1 871 318,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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			
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
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	0,00
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	0,00
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	121 647,25
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	250 290,39
Wykonanie 2022	48 043 757,41	38 176 211,19	13 898 148,50	0,00	0,00	122 261,62	0,00	0,00	0,00	9 867 546,22	9 867 546,22	312 355,33
Wykonanie 2023	40 413 730,47	36 080 850,43	15 425 454,04	0,00	0,00	107 029,34	0,00	0,00	0,00	4 332 880,04	4 332 880,04	0,00
Plan 3 kw. 2024	52 430 829,20	35 252 176,20	19 452 248,85	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	17 178 653,00	17 178 653,00	0,00
Wykonanie 2024	44 941 107,30	36 760 063,23	19 612 278,35	0,00	0,00	67 219,91	0,00	0,00	0,00	8 181 044,07	8 181 044,07	0,00
2025	59 281 560,08	37 072 351,08	21 862 613,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	22 209 209,00	22 209 209,00	950 000,00
2026	46 510 763,00	36 929 099,00	22 310 831,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	9 581 664,00	9 581 664,00	0,00
2027	44 325 210,00	38 992 511,00	23 275 774,00	0,00	0,00	161 816,00	0,00	0,00	0,00	5 332 699,00	5 332 699,00	0,00
2028	45 646 992,00	40 284 780,00	24 200 986,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	5 362 212,00	5 362 212,00	0,00
2029	44 875 576,00	41 290 751,00	24 848 362,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 584 825,00	3 584 825,00	0,00
2030	46 003 240,00	42 305 368,00	25 494 419,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	3 697 872,00	3 697 872,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	620 926,09	0,00	1 902 201,56	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	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	1 845 063,48	0,00
Wykonanie 2021	4 821 407,71	0,00	3 075 569,47	0,00	0,00	512 755,61	0,00	2 562 813,86	0,00
Wykonanie 2022	361 929,32	0,00	7 329 878,62	0,00	0,00	5 135 205,50	0,00	2 194 673,12	0,00
Wykonanie 2023	-1 547 680,60	0,00	7 124 709,32	0,00	0,00	5 497 134,82	1 547 680,60	1 627 574,50	0,00
Plan 3 kw. 2024	-4 410 548,00	0,00	8 534 109,00	3 577 063,00	3 265 791,00	3 932 289,00	120 000,00	1 024 757,00	1 024 757,00
Wykonanie 2024	-2 545 150,85	0,00	4 983 817,00	0,00	0,00	3 932 289,00	1 493 622,85	1 051 528,00	1 051 528,00
2025	-990 799,00	0,00	2 353 088,00	1 155 046,00	843 774,00	1 198 042,00	147 025,00	0,00	0,00
2026	-508 735,00	0,00	1 051 017,00	0,00	0,00	1 051 017,00	508 735,00	0,00	0,00
2027	357 669,00	357 669,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	231 009,00	231 009,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	231 009,00	231 009,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	231 009,00	231 009,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
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	1 072 425,42	572 425,42	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	4 379 387,56	567 098,56	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	567 098,56	567 098,56	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	4 379 387,56	567 098,56	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 123 561,00	311 272,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 362 289,00	311 272,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 362 289,00	311 272,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	542 282,00	542 282,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	357 669,00	357 669,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	231 009,00	231 009,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	231 009,00	231 009,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	231 009,00	231 009,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	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:					Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu ^x		kwota długu, którego planowana splata 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
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
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
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 627 574,56	0,00	3 439 004,51	10 768 883,13
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	3 812 289,00	1 060 476,00	0,00	1 256 407,37	8 381 116,69
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	3 812 289,00	4 326 267,00	0,00	667 939,00	5 624 985,00
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	1 051 017,00	749 204,00	0,00	2 447 235,94	7 431 052,94
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 051 017,00	1 592 978,00	0,00	2 927 161,00	4 125 203,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 050 696,00	0,00	4 470 395,00	5 521 412,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	693 027,00	0,00	3 690 368,00	3 690 368,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	462 018,00	0,00	3 593 221,00	3 593 221,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	231 009,00	0,00	3 815 834,00	3 815 834,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 928 881,00	3 928 881,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	19,14%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	16,99%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	13,86%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	16,23%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	13,08%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	5,98%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	2,87%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	8,32%	x	x	x	x
2025	1,21%	8,64%	12,59%	13,37%	TAK	TAK
2026	1,79%	12,42%	11,09%	11,87%	TAK	TAK
2027	1,36%	10,11%	10,44%	11,22%	TAK	TAK
2028	0,95%	9,53%	9,90%	10,68%	TAK	TAK
2029	0,82%	9,72%	8,95%	9,73%	TAK	TAK
2030	0,70%	9,66%	8,47%	9,25%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	61 509,36	61 509,36	61 509,36	334 152,00	334 152,00	334 152,00	106 732,93	106 732,93	54 798,00
Wykonanie 2019	82 767,73	82 767,73	64 099,46	887 735,94	887 735,94	887 735,94	111 250,00	111 250,00	83 292,23
Wykonanie 2020	151 591,00	151 591,00	121 272,80	589 434,00	589 434,00	589 434,00	151 591,00	151 591,00	121 272,80
Wykonanie 2021	53 625,00	53 625,00	35 775,96	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	448 786,27	448 786,27	448 786,27	44 961,60	44 961,60	29 648,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195 521,11	195 521,11	172 481,11
Plan 3 kw. 2024	48 460,00	48 460,00	48 460,00	3 042 664,00	3 042 664,00	3 042 664,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
Wykonanie 2024	48 460,00	48 460,00	45 610,00	418 615,20	418 615,20	393 530,70	0,00	0,00	0,00
2025	15 000,00	15 000,00	12 150,00	6 843 749,00	6 843 749,00	6 703 664,50	54 000,00	54 000,00	43 740,00
2026	21 000,00	21 000,00	17 010,00	602 534,00	602 534,00	602 534,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2018	2 055 673,17	2 055 673,17	1 182 240,00	2 056 673,17	0,00	2 056 673,17	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
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	9 272 651,29	1 597 094,96	7 675 556,33	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	463 481,33	463 481,33	305 551,30	9 011 589,00	5 658 675,70	3 352 913,30	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	4 289 757,00	4 289 757,00	2 756 074,00	5 305 688,00	15 000,00	5 290 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	3 520 261,94	3 520 261,94	2 235 373,71	5 305 688,00	15 000,00	5 290 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	7 022 621,00	7 022 621,00	4 565 740,00	22 094 643,00	196 434,00	21 898 209,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 225 674,00	1 225 674,00	602 534,00	9 275 169,00	105 956,00	9 169 213,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki 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⁾	
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
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	
Wykonanie 2022	567 098,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	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. 2024	311 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 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	0,00	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	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr VIII/54/2025 Rady Gminy Krasnosielc z dnia 28 stycznia 2025 r.

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)				35 153 216,00	22 094 643,00	9 275 169,00	0,00	0,00	3 028 554,00
1.a	- wydatki bieżące				312 390,00	196 434,00	105 956,00	0,00	0,00	312 390,00
1.b	- wydatki majątkowe				34 840 826,00	21 898 209,00	9 169 213,00	0,00	0,00	2 716 164,00
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:				8 802 315,00	7 076 621,00	1 246 674,00	0,00	0,00	2 591 164,00
1.1.1	- wydatki bieżące				75 000,00	54 000,00	21 000,00	0,00	0,00	75 000,00
1.1.1.1	Zwiększenie bezpieczeństwa usług oraz infrastruktury teleinformatycznej w Urzędzie Gminy w Krasnosielcu w ramach projektu grantowego "Cyberbezpieczny samorząd" - Poprawa bezpieczeństwa teleinformatycznego.	Urząd Gminy Krasnosielc	2024	2026	75 000,00	54 000,00	21 000,00	0,00	0,00	75 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 727 315,00	7 022 621,00	1 225 674,00	0,00	0,00	2 516 164,00
1.1.2.1	Poprawa infrastruktury w zakresie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Krasnosielc - Rozbudowa SUW w Dąrdzewie i oczyszczalni ścieków przy SP w Rakach	Urząd Gminy Krasnosielc	2023	2025	6 143 231,00	5 731 931,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa zloka samorządowego w Krasnosielcu - Opieka nad dziećmi do 3 r. życia	Urząd Gminy Krasnosielc	2023	2026	2 169 000,00	1 050 640,00	1 050 640,00	0,00	0,00	2 101 080,00
1.1.2.3	Zwiększenie bezpieczeństwa usług oraz infrastruktury teleinformatycznej w Urzędzie Gminy w Krasnosielcu w ramach projektu grantowego "Cyberbezpieczny samorząd" - Poprawa bezpieczeństwa teleinformatycznego.	Urząd Gminy Krasnosielc	2024	2026	415 084,00	240 050,00	175 034,00	0,00	0,00	415 084,00
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				26 350 901,00	15 018 022,00	8 028 495,00	0,00	0,00	437 390,00
1.3.1	- wydatki bieżące				237 390,00	142 434,00	84 956,00	0,00	0,00	237 390,00
1.3.1.1	Opracowanie planu ogólnego Gminy Krasnosielc - Aktualizacja planu zagospodarowania przestrzennego gm. Krasnosielc	Urząd Gminy Krasnosielc	2025	2026	237 390,00	142 434,00	84 956,00	0,00	0,00	237 390,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				26 113 511,00	14 875 588,00	7 943 539,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.1	Budowa kompleksu turystyczno-sportowego nad rzeką Orzyc - Poprawa atrakcyjności turystycznej w miejscowości Krasnosielc	Urząd Gminy Krasnosielc	2022	2025	4 402 128,00	3 926 188,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa i remont budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Krasnosielcu - Poprawa bazy kulturalnej	Urząd Gminy Krasnosielc	2023	2026	5 515 700,00	3 000 000,00	2 385 700,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa infrastruktury drogowej w Gminie Krasnosielc II etap - Poprawa infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy Krasnosielc	2025	2026	9 368 394,00	3 810 555,00	5 557 839,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Prace konserwatorskie i restauratorskie przy ołtarzu głównym i ołtarzu bocznym w kościele pw. św. Jana Kantego w Krasnosielcu - Ocalenie materii i formy obiektu zabytkowego dla przyszłych pokoleń.	Urząd Gminy Krasnosielc	2024	2025	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krasnosielc na lata 2025-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 stycznia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krasnosielc:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 372 925,00 zł, z czego dochody bieżące nie uległy zmianie, a dochody majątkowe zwiększono o 3 372 925,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 3 255 004,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 878 500,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 376 504,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -990 799,00 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	54 917 836,08	+3 372 925,00	58 290 761,08
Dochody majątkowe	14 918 324,00	+3 372 925,00	18 291 249,00
Wydatki ogółem	56 026 556,08	+3 255 004,00	59 281 560,08
Wydatki bieżące	36 193 851,08	+878 500,00	37 072 351,08
Wynagrodzenia i pochodne	21 288 961,00	+573 652,00	21 862 613,00
Pozostałe wydatki bieżące	14 704 890,08	+304 848,00	15 009 738,08
Wydatki majątkowe	19 832 705,00	+2 376 504,00	22 209 209,00
Wynik budżetu	-1 108 720,00	+117 921,00	-990 799,00

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krasnosielc:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 1 606 226,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 1 155 046,00 zł, zaś przychody budżetowe z innych źródeł zmniejszono.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 1 488 305,00 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych zmniejszono o 493 547,00 zł, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, zmniejszono o 994 758,00 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	3 959 314,00	-1 606 226,00	2 353 088,00
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	+1 155 046,00	1 155 046,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	3 959 314,00	-2 761 272,00	1 198 042,00
Rozchody budżetu	2 850 594,00	-1 488 305,00	1 362 289,00
Spłata rat kapitałowych i wykup obligacji	804 819,00	-493 547,00	311 272,00
Inne rozchody	2 045 775,00	-994 758,00	1 051 017,00

W roku 2024 nie zaciągnięto kredytu na sfinansowanie planowanego deficytu dlatego też zmieniła się planowana kwota długu.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Opracowanie planu ogólnego Gminy Krasnosielc – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 237 390,00 zł, w tym w 2025 r. – 142 434,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 237 390,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Krasnosielc.
2. Budowa Ośrodka zdrowia w Krasnosielcu – zadanie majątkowe, które było realizowane w latach 2022-2024 jednak ze względu na przesunięcie terminu odbioru a tym samym i płatności do roku 2025 rozszerzono zakres realizacji na lata 2022-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 3 855 289,00 zł, w tym w 2025 r. – 2 216 504,00 zł. Zwiększono wydatek o 200 000 zł w § 6060. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 200 000,00 zł. Są to wydatki zaplanowane na pierwsze wyposażenie w niezbędne meble na dzień sporządzenia WPF nie ma jeszcze dostawcy mebli. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Krasnosielc.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Poprawa infrastruktury w zakresie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Krasnosielc – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 1,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych): nie wykazano limitu zobowiązań ze względu na zawarcie umów na wykonawstwo i nadzory.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	54 000,00	+142 434,00	196 434,00
2026	21 000,00	+84 956,00	105 956,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	19 681 705,00	+2 216 504,00	21 898 209,00

PRZEWODNICZĄCY RADY


Ewa Grabowska