

Uchwała Nr IX/ 60 /2025
Rady Gminy Krasnosielec
z dnia 31 marca 2025 r. r.

w sprawie zmiany uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Krasnosielec 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 Krasnosielec z dnia 30 grudnia 2024 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krasnosielec na lata 2025-2030 wprowadza się następujące zmiany:

Załącznik nr 1 Tabelaryczna prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krasnosielec na lata 2024-2030 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 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 Krasnosielec


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 IX/60/2025 Rady Gminy Krasnosielc z dnia 31 marca 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 2024	42 397 849,60	39 209 192,32	4 497 525,00	19 926,00	19 839 770,00	9 102 549,32	5 749 422,00	1 659 447,29	3 188 657,28	38 400,00	3 150 257,28
2025	58 812 237,50	40 503 536,50	12 376 227,13	11 769,39	17 593 665,56	4 628 336,42	5 893 538,00	1 618 968,00	18 308 701,00	0,00	18 308 701,00
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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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 2024	44 941 108,30	36 760 064,23	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	60 219 824,50	37 681 715,50	22 141 590,79	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	22 538 109,00	22 538 109,00	950 000,00
2026	46 427 403,00	36 845 739,00	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	44 241 849,00	38 909 150,00	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	45 563 634,00	40 201 422,00	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	44 792 218,00	41 207 393,00	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	45 919 889,00	42 222 017,00	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 2024	-2 543 258,70	0,00	5 009 930,22	0,00	0,00	3 949 454,22	1 803 002,70	1 060 476,00	740 256,00
2025	-1 407 587,00	0,00	2 769 876,00	1 571 834,00	1 260 562,00	1 198 042,00	147 025,00	0,00	0,00
2026	-425 375,00	0,00	1 051 017,00	0,00	0,00	1 051 017,00	425 375,00	0,00	0,00
2027	441 030,00	441 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	314 367,00	314 367,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	314 367,00	314 367,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	314 360,00	314 360,00	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 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	625 642,00	625 642,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	441 030,00	441 030,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	314 367,00	314 367,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	314 367,00	314 367,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	314 360,00	314 360,00	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	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą 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
	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 2024	x	x	x	x	0,00	1 051 017,00	749 204,00	0,00	2 449 128,09	7 459 058,31
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 051 017,00	2 009 766,00	0,00	2 821 821,00	4 019 863,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 384 124,00	0,00	4 553 755,00	5 604 772,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	943 094,00	0,00	3 773 729,00	3 773 729,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	628 727,00	0,00	3 676 579,00	3 676 579,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	314 360,00	0,00	3 899 192,00	3 899 192,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 012 232,00	4 012 232,00

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 2024	0,00%	8,32%	x	x	x	x
2025	1,20%	8,31%	12,59%	13,37%	TAK	TAK
2026	2,02%	12,64%	11,05%	11,82%	TAK	TAK
2027	1,58%	10,33%	10,42%	11,20%	TAK	TAK
2028	1,16%	9,74%	9,92%	10,70%	TAK	TAK
2029	1,03%	9,93%	8,99%	9,77%	TAK	TAK
2030	0,91%	9,86%	8,54%	9,32%	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
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 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	6 861 201,00	6 861 201,00	6 721 116,50	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 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												
	Splaty, 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					dokonywana w formie wydatku bieżącego ^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 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.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Ewa Grabowska

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 31 marca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krasnosielc:

1. Dochody ogółem zwiększono o 521 476,42 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 504 024,42 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 17 452,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 938 264,42 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 609 364,42 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 328 900,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 407 587,00 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	58 290 761,08	+521 476,42	58 812 237,50
Dochody bieżące	39 999 512,08	+504 024,42	40 503 536,50
Subwencja ogólna	17 475 105,56	+118 560,00	17 593 665,56
Dotacje bieżące	4 286 026,00	+342 310,42	4 628 336,42
Pozostałe	5 850 384,00	+43 154,00	5 893 538,00
Dochody majątkowe	18 291 249,00	+17 452,00	18 308 701,00
Wydatki ogółem	59 281 560,08	+938 264,42	60 219 824,50
Wydatki bieżące	37 072 351,08	+609 364,42	37 681 715,50
Wynagrodzenia i pochodne	21 862 613,00	+278 977,79	22 141 590,79
Obsługa długu	200 000,00	-80 000,00	120 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	15 009 738,08	+410 386,63	15 420 124,71
Wydatki majątkowe	22 209 209,00	+328 900,00	22 538 109,00
Wynik budżetu	-990 799,00	-416 788,00	-1 407 587,00

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krasnosielc:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 416 788,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 416 788,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	2 353 088,00	+416 788,00	2 769 876,00
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	1 155 046,00	+416 788,00	1 571 834,00

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w nadwyżce budżetowej z lat ubiegłych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
-----	-------------------	-------------	-----------------

2026	2 045 775,00	-994 758,00	1 051 017,00
------	--------------	-------------	--------------

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	804 817,00	-262 535,00	542 282,00
2027	620 205,00	-262 536,00	357 669,00
2028	493 545,00	-262 536,00	231 009,00
2029	493 545,00	-262 536,00	231 009,00
2030	493 545,00	-262 536,00	231 009,00

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krasnosielc na lata 2025-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	1,20%	12,59%	TAK	13,37%	TAK
2026	1,79%	11,05%	TAK	11,82%	TAK
2027	1,36%	10,39%	TAK	11,17%	TAK
2028	0,95%	9,86%	TAK	10,64%	TAK
2029	0,82%	8,90%	TAK	9,68%	TAK
2030	0,70%	8,42%	TAK	9,20%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Krasnosielc spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

PRZEWODNICZĄCY RADY


Ewa Grabowska

