

Uchwała Nr XV/88/2025
Rady Gminy Krasnosielc
z dnia 9 grudnia 2025 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 2025-2030 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały.
2. Załącznik nr 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 .

Przewodniczący 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 XV/88/2025 Rady Gminy Krasnosielc z dnia 9 grudnia 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	42 397 849,60	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	62 418 325,52	43 420 158,02	12 376 227,13	11 769,39	17 593 665,56	7 298 261,94	6 140 234,00	1 746 968,00	18 998 167,50	2 437,50	18 995 730,00
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	44 941 108,30	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	64 575 116,02	41 322 077,02	22 266 065,07	0,00	0,00	89 000,00	0,00	0,00	0,00	23 253 039,00	23 253 039,00	1 137 500,00
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 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	-2 543 258,70	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	-2 156 790,50	0,00	3 519 079,50	1 571 834,00	1 260 562,00	1 198 042,00	147 025,00	749 203,50	749 203,50
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 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	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		
	łączna 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 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	2 449 128,09	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	2 098 081,00	4 045 326,50	
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 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	1,11%	6,16%	12,59%	13,37%	TAK	TAK
2026	2,02%	12,64%	10,74%	11,52%	TAK	TAK
2027	1,58%	10,33%	10,12%	10,90%	TAK	TAK
2028	1,16%	9,74%	9,61%	10,39%	TAK	TAK
2029	1,03%	9,93%	8,69%	9,46%	TAK	TAK
2030	0,91%	9,86%	8,24%	9,01%	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			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 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	6 873 980,00	6 873 980,00	6 733 895,50	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	7 026 621,00	5 961 509,00	4 578 519,00	21 880 311,00	196 434,00	21 683 877,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 449 674,00	1 225 674,00	602 534,00	9 652 389,00	105 956,00	9 546 433,00	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⁾		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata 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	wyплаты 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.

PRZEWODNICZĄCY RADY
[Podpis]
 Ewa Grabowska

Wykaz przedsięwzięć do WPF

**Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XV/88/2025 Rady Gminy Krasnosielc z
dnia 9 grudnia 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)				35 337 104,00	21 880 311,00	9 652 389,00	0,00	0,00	1 949 084,00
1.a	- wydatki bieżące				302 390,00	196 434,00	105 956,00	0,00	0,00	75 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				35 034 714,00	21 683 877,00	9 546 433,00	0,00	0,00	1 874 084,00
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:				8 996 203,00	6 015 509,00	2 470 674,00	0,00	0,00	1 749 084,00
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 Krasnosielu 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				8 921 203,00	5 961 509,00	2 449 674,00	0,00	0,00	1 674 084,00
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	5 078 119,00	4 635 819,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa żłobka samorządowego w Krasnosielcu - Opieka nad dziećmi do 3 r. zycia	Urząd Gminy Krasnosielc	2023	2026	2 169 000,00	1 050 640,00	1 050 640,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Zwiększenie bezpieczeństwa usług oraz infrastruktury teleinformatycznej w Urzędzie Gminy w Krasnosielu 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

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						
1.1.2.4	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Gminie Krasnosielc - ochrona środowiska przed szkodliwymi substancjami wprowadzanymi do gleby	Urząd Gminy Krasnosielc	2025	2026	1 259 000,00	35 000,00	1 224 000,00	0,00	0,00	1 259 000,00
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				26 340 901,00	15 864 802,00	7 181 715,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				227 390,00	142 434,00	84 956,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Opracowanie planu ogólnego Gminy Krasnosielc - Aktualizacja planu zagospodarowania przestrzennego gm. Krasnosielc	Urząd Gminy Krasnosielc	2025	2026	227 390,00	142 434,00	84 956,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				26 113 511,00	15 722 368,00	7 096 759,00	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	4 657 335,00	4 711 059,00	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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.5	Przebudowa infrastruktury drogowej w Gminie Krasnosielc z zakupem sprzętu do jej utrzymania etap.I - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Krasnosielc	2024	2025	2 022 000,00	972 341,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa Ośrodka zdrowia w Krasnosielcu - Poprawa dostępu do usług zdrowotnych	Urząd Gminy Krasnosielc	2022	2025	3 855 289,00	2 216 504,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00

PRZEWODNICZĄCY RADY

Ewa Grabowska

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 9 grudnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krasnosielc:

1. Dochody ogółem zwiększono o 141 909,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 129130,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 12 779,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 141909,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 078021,00 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 936 112,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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	62 276 416,52	+141 909,00	62 418 325,52
Dochody bieżące	43 362 178,02	+57 980,00	43 420 158,02
Dotacje bieżące	7 257 174,94	+41 087,00	7 298 261,94
Pozostałe	6 123 341,00	+16 893,00	6 140 234,00
Dochody majątkowe	18 914 238,50	+83 929,00	18 998 167,50
Wydatki ogółem	64 433 207,02	+141 909,00	64 575 116,02
Wydatki bieżące	40 244 056,02	+1 078 021,00	41 322 077,02
Wynagrodzenia i pochodne	22 332 204,34	-66 139,27	22 266 065,07
Pozostałe wydatki bieżące	17 822 851,68	+1 144 160,27	18 967 011,95
Wydatki majątkowe	24 189 151,00	-936 112,00	23 253 039,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krasnosielc:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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	1,11%	12,59%	TAK	13,37%	TAK
2026	2,02%	10,74%	TAK	11,52%	TAK
2027	1,58%	10,12%	TAK	10,90%	TAK

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)
2028	1,16%	9,61%	TAK	10,39%	TAK
2029	1,03%	8,69%	TAK	9,46%	TAK
2030	0,91%	8,24%	TAK	9,01%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

W załączniku nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF zmniejszono wartości obrazujące łączne nakłady finansowe i limit wydatków w 2025 r. wykazane w zadaniu pn. „Poprawa infrastruktury w zakresie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gm. Krasnosielc – Rozbudowa SUW w Drążdżewie i oczyszczalni ścieków przy SP w Rakach” zgodnie z kwotą zwrotu podatku VAT od przedsięwzięcia, które zostało zapłacone w br.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Ewa Grabowska
Ewa Grabowska

