

Projekt

**Uchwała Nr
Rady Gminy Krokowa
z dnia roku**

o zmianie uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krokowa

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15, ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ((Dz. U. z 2024 r. poz. 1465, 1572, 1907 i 1940) oraz art.226, art.227, art.228, art.230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, 1572,1717, 1756, 1907, z 2025 r. poz. 39,1079)

**Rada Gminy Krokowa
uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Krokowa stanowiąca załącznik Nr 1 do uchwały Nr X/93/2024 Rady Gminy Krokowa z dnia 16.12.2024 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Krokowa, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej stanowiący załącznik Nr 2 do uchwały Nr X/93/2024 Rady Gminy Krokowa z dnia 16.12.2024 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Krokowa, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Pozostałe zapisy uchwały pozostają bez zmian.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Krokowa.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

SPRAWDZONO
pod względem
formalno-prawnym

ADWOKAT

Kamila Ł.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krokowa na lata 2025-2036

1. Zarządzenie nr 0050. 82.2025 Wójta Gminy Krokowa z dnia 25.04.2025 roku

1. Decyzją Wojewody Pomorskiego nr 1.2/2025 z dnia 22 kwietnia 2025 roku zwiększono plan dotacji w kwocie 594.102 zł z przeznaczeniem na realizację zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych w tym zakresie przez gminy w I terminie płatniczym 2025 roku.

2. Decyzją Wojewody Pomorskiego nr 1/37.2.2025 z dnia 3 kwietnia 2025 roku zwiększono plan dotacji w kwocie 3.800 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków wynikających z realizacji zadań, określonych w art. 37e i 37 f ustawy –Kodeks wyborczy.

3. Pismem nr DSŁ 3120.3.2025 z dnia 14.02.2025 rok Dyrektor Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Słupsku przekazał kwotę dotacji na zadanie zlecone w zakresie przygotowania i przeprowadzenia wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej i obejmuje środki na odrębny obwód głosowania.751-75107-2010- 2.527 zł

4. Na podstawie pisma zwiększono wsparcie z tytułu realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w kwocie 22.960 zł za okres III/2025 roku.

5. Pismem z dnia 09.04.2025 Wojewoda Pomorski zwiększył plan ze środków z Funduszu Pomocy

na rzecz pomocy Ukrainie dla jst:

- świadczenia rodzinne i koszty obsługi (nr WFIB 24) – 3.934 zł,

6. Decyzją Wojewody Pomorskiego nr 1/UB/36.5/2025 z dnia 04.02.2025 roku w sprawie podziału dochodów i dotacji budżetu państwa wynikających z ustawy budżetowej na 2025 rok łącznie plan dotacji z budżetu państwa zmniejszono o 4.412 zł w związku z mylnie ujętą kwotą dotacji w rozdziale 85295-2010.

W związku z powyższym dochody bieżące i wydatki bieżące zwiększa się o 622.911 zł.

2. Zarządzenie nr 0050. 91.2025 Wójta Gminy Krokowa z dnia 12.05.2025 roku

1. Decyzją Wojewody Pomorskiego nr 1/85.1/2025 z dnia 8 maja 2025 roku zwiększono plan dotacji w kwocie 30.000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów –zgodnie z art.90d art.90e ustawy o systemie oświaty.

2. Pismem nr DSŁ 3120.4.2025 z dnia 12.05.2025 rok Dyrektor Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Słupsku przekazał kwotę dotacji na zadanie zlecone obejmujące środki na zryczałtowane diety dla członków obwodowych komisji wyborczych (I tura wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej) 751-75107-2010- 76.200 zł

3. Pismem z dnia 06.05.2025 Wojewoda Pomorski zwiększył plan ze środków z Funduszu Pomocy

na rzecz pomocy Ukrainie dla jst:

- świadczenia rodzinne i koszty obsługi (nr WFIB 24) – 3.934 zł,

W związku z powyższym dochody bieżące i wydatki bieżące zwiększa się o 110.134 zł.

3. Uchwała nrRady Gminy Krokowa z dniaw sprawie zmian w budżecie gminy Krokowa na 2025 rok

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 21 maja 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krokowa:

1. Dochody ogółem zwiększono o 810 492,29 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 810 492,29 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 837 207,91 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 742 207,91 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 95 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 473 608,67 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	149 539 340,13	+810 492,29	150 349 832,42
Dochody bieżące	82 944 749,15	+810 492,29	83 755 241,44
Subwencja ogólna	10 432 310,00	+0,21	10 432 310,21
Dotacje bieżące	7 828 602,21	+1 018 957,00	8 847 559,21
Pozostałe	32 720 682,94	-208 464,92	32 512 218,02
Wydatki ogółem	156 986 233,18	+837 207,91	157 823 441,09
Wydatki bieżące	81 054 496,72	+742 207,91	81 796 704,63
Wynagrodzenia i pochodne	42 229 466,00	-162 918,79	42 066 547,21
Pozostałe wydatki bieżące	37 725 030,72	+905 126,70	38 630 157,42
Wydatki majątkowe	75 931 736,46	+95 000,00	76 026 736,46
Wynik budżetu	-7 446 893,05	-26 715,62	-7 473 608,67

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krokowa:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 26 715,62 zł i po zmianach wynoszą 11 618 867,67 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	11 592 152,05	+26 715,62	11 618 867,67
Wolne środki	3 904 726,40	+26 715,62	3 931 442,02

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krokowa na lata 2025-2036 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	7,00%	19,12%	TAK	19,97%	TAK
2026	5,78%	16,10%	TAK	16,96%	TAK
2027	5,48%	14,82%	TAK	15,67%	TAK
2028	3,95%	13,14%	TAK	14,00%	TAK
2029	3,13%	11,22%	TAK	12,08%	TAK
2030	3,02%	10,73%	TAK	11,59%	TAK
2031	2,82%	9,57%	TAK	10,42%	TAK
2032	2,70%	9,92%	TAK	9,92%	TAK
2033	2,62%	11,18%	TAK	11,18%	TAK
2034	1,53%	11,63%	TAK	11,63%	TAK
2035	1,47%	12,50%	TAK	12,50%	TAK
2036	0,91%	12,89%	TAK	12,89%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Krokowa 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.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krokowa obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Utworzenie 38 nowych miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w istniejącej instytucji (Zespół żłobków Gminy Krokowa) w Gminie Krokowa –zmniejszenie limitu o 50.000 zł. Po zmianie limit zadania stanowi kwotę 4.399.829 zł
2. Przebudowa, nadbudowa i rozbudowa części garażowej budynku na potrzeby OSP wraz z modernizacją terenu placu manewrowego i postojowego w Tyłowie- limit zadania na 2025 rok 50.000 zł, na 2026 rok-300.000 zł

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 obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

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 nrz dnia roku

Wyszczególnienie	1	z tego:										w tym:
		Dochody ogółem ^x	z tego:								w tym:	
			Dochody bieżące ^x	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⁾	z podziału od nieruchomości			
Lp		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	
2025		83 755 241,44	29 438 206,00	2 524 948,00	10 432 310,21	8 947 559,21	32 512 218,02	17 814 270,00	66 594 590,98	7 016 096,00	59 558 494,98	
2026		85 385 313,10	30 468 543,00	3 421 600,00	10 567 855,00	6 687 934,00	34 239 381,10	18 437 769,00	53 379 038,00	5 200 000,00	48 179 038,00	
2027		83 473 710,00	30 413 068,00	2 694 334,00	10 895 459,00	6 895 260,00	32 575 589,00	19 009 340,00	8 164 500,00	2 964 500,00	5 200 000,00	
2028		88 894 973,00	32 292 634,00	2 769 775,00	11 200 532,00	7 088 327,00	35 543 705,00	19 541 602,00	3 852 284,94	3 852 284,94	0,00	
2029		90 824 333,20	32 637 128,20	2 847 329,00	11 514 147,00	7 286 800,00	36 538 929,00	20 088 767,00	2 782 770,00	2 782 770,00	0,00	
2030		93 668 634,00	34 026 749,00	2 918 512,00	11 802 001,00	7 468 970,00	37 452 402,00	20 590 986,00	2 657 789,89	750 000,00	0,00	
2031		96 760 350,00	34 877 418,00	2 991 475,00	12 097 051,00	7 655 694,00	38 388 712,00	21 105 761,00	750 000,00	750 000,00	0,00	
2032		98 410 608,00	35 749 353,00	3 066 262,00	12 399 477,00	7 847 086,00	39 348 430,00	21 633 405,00	800 000,00	800 000,00	0,00	
2033		100 870 874,00	36 643 087,00	3 142 919,00	12 709 464,00	8 043 263,00	40 332 141,00	22 174 240,00	850 000,00	850 000,00	0,00	
2034		103 392 647,00	37 559 164,00	3 221 492,00	13 027 201,00	8 244 345,00	41 340 445,00	22 728 596,00	800 000,00	800 000,00	0,00	
2035		105 977 463,00	38 498 143,00	3 302 029,00	13 352 881,00	8 450 454,00	42 373 956,00	23 296 811,00	800 000,00	800 000,00	0,00	
2036		109 426 900,00	39 460 597,00	3 384 580,00	13 686 703,00	8 661 715,00	43 433 305,00	23 879 231,00	800 000,00	800 000,00	0,00	

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

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

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

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

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⁾	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	w tym:
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
2025	-7 473 608,67	0,00	11 618 867,67	7 687 425,65	3 542 166,65	0,00	0,00	3 931 442,02	3 931 442,02		
2026	3 655 033,10	3 655 033,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	3 481 916,10	3 481 916,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	2 655 033,10	2 655 033,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	2 108 913,10	2 108 913,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	2 108 913,10	2 108 913,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	2 108 913,10	2 108 913,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	2 108 913,10	2 108 913,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	2 108 913,07	2 108 913,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	1 147 984,89	1 147 984,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	1 147 984,89	1 147 984,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2036	661 236,60	661 236,60	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:				5	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu 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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 145 259,00	4 145 259,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 655 033,10	3 655 033,10	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 481 916,10	3 481 916,10	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 655 033,10	2 655 033,10	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 108 913,10	2 108 913,10	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 108 913,10	2 108 913,10	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 108 913,10	2 108 913,10	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 108 913,10	2 108 913,10	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 108 913,07	2 108 913,07	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 147 984,89	1 147 984,89	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 147 984,89	1 147 984,89	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	661 236,60	661 236,60	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:										
	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 293 754,15	0,00	1 958 536,81	5 889 978,83	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	19 638 721,05	0,00	8 590 033,10	8 590 033,10	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	16 156 804,95	0,00	5 607 989,90	5 607 989,90	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	13 501 771,85	0,00	8 613 364,16	8 613 364,16	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	11 392 858,75	0,00	8 716 172,10	8 716 172,10	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	9 283 945,65	0,00	9 608 330,21	9 608 330,21	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 175 032,55	0,00	9 597 425,21	9 597 425,21	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 066 119,45	0,00	11 510 936,21	11 510 936,21	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 957 206,38	0,00	13 418 524,18	13 418 524,18	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 809 221,49	0,00	13 359 037,00	13 359 037,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	661 236,60	0,00	13 276 520,00	13 276 520,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 789 771,71	12 789 771,71	

^{b)} 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 zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych w oparciu o 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 ustawowych w oparciu o kwartału 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 zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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
2025	7,00%	4,23%	19,12%	19,97%	TAK	TAK
2026	5,78%	12,05%	16,10%	16,96%	TAK	TAK
2027	5,48%	8,25%	14,87%	15,73%	TAK	TAK
2028	3,95%	11,23%	13,19%	14,05%	TAK	TAK
2029	3,13%	11,04%	11,28%	12,13%	TAK	TAK
2030	3,02%	11,72%	10,79%	11,64%	TAK	TAK
2031	2,82%	11,30%	9,62%	10,48%	TAK	TAK
2032	2,70%	13,08%	9,97%	9,97%	TAK	TAK
2033	2,62%	14,80%	11,24%	11,24%	TAK	TAK
2034	1,53%	14,36%	11,63%	11,63%	TAK	TAK
2035	1,47%	13,91%	12,50%	12,50%	TAK	TAK
2036	0,91%	13,04%	12,89%	12,89%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	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:		Wydaki 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	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 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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
2025	2 199 975,21	2 199 975,21	1 997 767,34	4 451 228,18	4 451 228,18	4 399 607,46	2 586 843,70	2 313 474,13	2 111 610,22
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	734 187,87	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	381 216,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 304,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	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 na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub 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 i 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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		z tego:					
					bieżące	majątkowe				
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
2025	7 316 594,00	4 992 608,40	4 313 613,49	71 040 658,24	2 586 843,70	68 453 814,54	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 415 888,00	0,00	0,00	59 048 225,87	734 187,87	58 314 038,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	8 981 216,00	381 216,00	8 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	95 304,00	95 304,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	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	10.5 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	10.7 Wydatki zmniejszające dług ^x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka ^x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 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	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp												
2025	4 145 258,73	1 466,00	1 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 694 104,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 520 987,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 694 104,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 147 984,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 147 984,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 147 984,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 147 984,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 147 984,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 147 984,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 147 984,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	561 236,60	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 zostana automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem "x" sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji 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 Rady Gminy Krokowa z dnia roku

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 2029
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				166 162 426,99	71 040 658,24	59 048 225,87	8 981 216,00	95 304,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				4 240 132,00	2 586 843,70	734 187,87	381 216,00	95 304,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				161 922 294,99	68 453 814,54	58 314 038,00	8 600 000,00	0,00	0,00
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:				15 979 545,45	9 903 437,70	4 150 055,87	381 216,00	95 304,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				4 240 132,00	2 586 843,70	734 187,87	381 216,00	95 304,00	0,00
1.1.1.2	Rozwój OWP z terenu Gminy Krokowa - etap 2	Urząd Gminy w Krokowej	2024	2026	985 786,00	792 786,11	155 352,19	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Poprawa dostępności i jakości edukacji włączającej w Gminie Krokowa	Urząd Gminy w Krokowej	2024	2025	926 172,56	749 321,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Wsparcie szkół podstawowych z Gminy Krokowa w zakresie kształtowania kompetencji kluczowych	KROKOWA	2024	2026	1 042 695,44	616 993,79	197 619,68	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Cyberbezpieczna Gmina Krokowa -grant Funduszu Europejskiego na Rozwój Cyfrowy/FERC.02.02.-CS.01-001/23/2284/FERC.02.02.-CS.01-001/23/2024	KROKOWA	2024	2025	141 830,00	141 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Dofinansowanie funkcjonowania przez okres 36 m-cy 38 nowych miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w istniejącej instytucji Zespół Żłobków Gminy Krokowa -Publiczny Żłobek nr 1 w Krokowej przy ul. Szkolnej 6 Krokowa -	ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW GMINY KROKOWA	2025	2028	1 143 648,00	285 912,00	381 216,00	381 216,00	95 304,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 739 413,45	7 316 594,00	3 415 868,00	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 2029
			od	do						
1.1.2.1	Utworzenie 38 nowych miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w istniejącej instytucji (Zespół Żłobków Gminy Krokowa) w Gminie Krokowa	Urząd Gminy w Krokowej	2024	2026	4 719 117,04	4 399 829,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozwój OWP z terenu Gminy Krokowa - etap 2	Urząd Gminy w Krokowej	2024	2025	542 300,00	395 573,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Poprawa dostępności i jakości edukacji włączającej w Gminie Krokowa	Urząd Gminy w Krokowej	2024	2025	590 000,41	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Przebudowa zbiornika wody w miejscowości Krokowa	Urząd Gminy w Krokowej	2024	2025	459 828,00	434 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Przebudowa zbiornika wody w miejscowości Sławoszyno	Urząd Gminy w Krokowej	2024	2025	572 000,00	546 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Przebudowa zbiornika wody w miejscowości Prusewo	KROKOWA	2024	2025	189 943,00	189 943,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Przebudowa zbiornika wodnego wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Goszczyno	KROKOWA	2024	2025	204 857,00	204 857,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Krokowej oraz budynku przedszkola w Lubocinie -FEP 2021-2027	Urząd Gminy w Krokowej	2024	2026	4 015 868,00	600 000,00	3 415 868,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Cyberbezpieczna Gmina Krokowa -grant Funduszu Europejskiego na Rozwój Cyfrowy/FERC.02.02.-CS.01-001/23/2284/FERC.02.02-CS.01-001/23/2024	KROKOWA	2024	2025	445 500,00	445 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				150 182 881,54	61 137 220,54	54 898 170,00	8 600 000,00	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 2029
			od	do						
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				150 182 881,54	61 137 220,54	54 898 170,00	8 600 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa dróg gminnych w m. Wierzuchucino, Sławoszyno, Lubkowo, O dargowo i Karlikowo -RFRD	KROKOWA	2023	2026	17 765 341,00	5 300 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy Krokowa Polski Łód - edycja nr 2	KROKOWA	2021	2025	11 961 078,00	2 063 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja infrastruktury kanalizacyjnej na terenie Gminy Krokowa -Polski Łód-edycja 2	KROKOWA	2023	2025	10 974 999,00	2 649 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej nr 108006G wraz z budową ronda na skrzyżowaniu drogi wojewódzkiej, powiatowej i gminnej -Polski Łód	KROKOWA	2023	2026	44 920 000,00	22 660 000,00	22 060 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa i modernizacja systemu wodociągowego na terenie Gminy Krokowa PŁ-ed.6-PGR	Urząd Gminy w Krokowej	2024	2026	1 641 000,00	738 000,00	903 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Rozbudowa i modernizacja systemu kanalizacyjnego na terenie Gminy Krokowa -PŁ-ed.6-PGR	Urząd Gminy w Krokowej	2024	2026	704 000,00	440 000,00	264 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Krokowa - PŁ -ed.8	Urząd Gminy w Krokowej	2024	2026	9 789 416,86	8 996 416,86	793 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa centrum sportowo-rekreacyjnego przy Szkole Podstawowej w Krokowej (PŁ-ed.8)	Urząd Gminy w Krokowej	2024	2026	30 590 706,00	15 202 536,00	15 328 170,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowy dróg wojewódzkich na terenie gminy Krokowa -Karlikowo, Świecino, Sulicice, Krokowa (Porozumienie 16/DIF/2023)	Urząd Gminy w Krokowej	2024	2026	700 000,00	300 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Wykonanie projektów budowy, przebudowy dróg gminnych	Urząd Gminy w Krokowej	2023	2026	1 584 340,68	1 334 340,68	250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa i budowa dróg gminnych w miejscowościach - Białogórs, Odargowo, P rusewo, Dębki	Urząd Gminy w Krokowej	2024	2027	12 795 000,00	995 000,00	5 800 000,00	5 600 000,00	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 2029
			od	do						
1.3.2.12	Budowa budynku ośrodka zdrowia w miejscowości Wierzbucino	Urząd Gminy w Krokowej	2025	2027	6 059 000,00	59 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Modernizacja i doposażenie placów zabaw przy obiektach edukacyjno-opiekuńczych w Krokowej, Lubocinie i Sławoszynie	Urząd Gminy w Krokowej	2025	2026	348 000,00	348 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Przebudowa, nadbudowa i rozbudowa części garażowej budynku na potrzeby OSP wraz z modernizacją terenu placu manewrowego i postojowego w Tyłowie -	Urząd Gminy w Krokowej	2025	2026	350 000,00	50 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00

