

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 2025 r. poz. 1153) 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 z późn. zm.)

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 i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego.

SPRAWDZONO
pod względem
formalno-prawnym

ADWOKAT

Kamila Łuszcz

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

Zarządzenie nr 0050.198.2025 z dnia 26.09.2025 roku

1. Decyzją Wojewody Pomorskiego nr 157.1/2025 z dnia 25 września 2025 roku zwiększono plan dotacji w rozdziale 85502-2010 w kwocie 628.318 zł przeznaczonej na realizację świadczeń rodzinnych na podstawie ustawy o świadczeniach rodzinnych, funduszu alimentacyjnym.
2. Decyzją Wojewody Pomorskiego nr 157.2/2024 z dnia 22 września 2025 roku zwiększono plan dotacji w rozdziale 85502-2010 w kwocie 555.503 zł przeznaczonej na uzupełnienie środków na realizację świadczenia pielęgnacyjnego, o których mowa w ustawie o świadczeniach rodzinnych.
3. Decyzją Wojewody Pomorskiego nr 148.3/2025 z dnia 17 września 2025 roku zwiększono plan dotacji w rozdziale 85216-2030 w kwocie 27.216 zł przeznaczonej dofinansowanie wypłat zasiłków stałych
4. Decyzją Wojewody Pomorskiego nr 94.5/2025 z dnia 17 września 2025 roku zwiększono plan dotacji w rozdziale 85503-2010 w kwocie 200 zł przeznaczonej na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny.
5. Decyzją Wojewody Pomorskiego nr 85.3/2025 z dnia 25 września 2025 roku zwiększono plan dotacji w rozdziale 85415-2030 w kwocie 30.000 zł przeznaczonej na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów –zgodnie z art.90d i art.90e ustawy o systemie oświaty.
6. 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 24.048 zł za okres VIII/2025 roku.

W związku z powyższym dochody bieżące i wydatki bieżące zwiększa się o 1.265.285 zł.

Zarządzenie nr 0050.211.2025 z dnia 14.10.2025 roku

1. Decyzją Wojewody Pomorskiego nr 118.4/2025 z dnia 02 października 2025 roku zwiększono plan dotacji w rozdziale 85513-2010 w kwocie 500 zł przeznaczonej na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne.
2. Decyzją Wojewody Pomorskiego nr 157.3/2025 z dnia 02 października 2025 roku zwiększono plan dotacji w rozdziale 85513-2010 w kwocie 6.000 zł przeznaczonej na realizację świadczenia pielęgnacyjnego, o którym mowa w ustawie o świadczeniach rodzinnych.
3. Decyzją Ministra Finansów i Gospodarki nr MF/FG1.4143.3.280.2025 MF.4920 z dnia 03 października zwiększono plan dotacji w rozdziale 01095-2010 w kwocie 430.426,18 zł przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie zwrotu poniesionych przez gminy w II terminie płatniczym 2025 roku.
4. Decyzją Wojewody Pomorskiego nr 43.57/2025 z dnia 01 października 2025 roku zmniejszono plan dotacji w rozdziale 85516-2030 w kwocie 51.274,13 zł przeznaczonej na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń w postaci dodatku motywacyjnego oraz kosztów składek od tych wynagrodzeń

W związku z powyższym dochody bieżące i wydatki bieżące zwiększa się o 385.652,05 zł.

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 października 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krokowa:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 882 206,19 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 720 828,85 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 161 377,34 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 3 234 889,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 773 643,85 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 461 245,15 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -9 560 213,18 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	147 960 999,69	+2 882 206,19	150 843 205,88
Dochody bieżące	84 587 701,86	+1 720 828,85	86 308 530,71
Dotacje bieżące	9 554 579,18	+1 679 028,85	11 233 608,03
Pozostałe	32 637 658,23	+41 800,00	32 679 458,23
Dochody majątkowe	63 373 297,83	+1 161 377,34	64 534 675,17
Wydatki ogółem	157 168 530,06	+3 234 889,00	160 403 419,06
Wydatki bieżące	83 510 753,03	+1 773 643,85	85 284 396,88
Wynagrodzenia i pochodne	42 042 811,66	-180 649,42	41 862 162,24
Pozostałe wydatki bieżące	40 367 941,37	+1 954 293,27	42 322 234,64
Wydatki majątkowe	73 657 777,03	+1 461 245,15	75 119 022,18
Wynik budżetu	-9 207 530,37	-352 682,81	-9 560 213,18

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krokowa:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 352 682,81 zł i po zmianach wynoszą 13 705 472,18 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	13 352 789,37	+352 682,81	13 705 472,18
Wolne środki	5 665 363,72	+352 682,81	6 018 046,53

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	6,99%	19,12%	TAK	19,95%	TAK
2026	5,78%	15,96%	TAK	16,79%	TAK
2027	5,48%	14,73%	TAK	15,56%	TAK
2028	3,95%	13,05%	TAK	13,88%	TAK
2029	3,13%	11,13%	TAK	11,96%	TAK
2030	3,02%	10,64%	TAK	11,48%	TAK
2031	2,82%	9,48%	TAK	10,31%	TAK
2032	2,70%	9,83%	TAK	9,83%	TAK
2033	2,62%	11,24%	TAK	11,24%	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

Zródło: 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.

W WPF na 2026 rok zwiększono kwotę wydatków bieżących o kwotę 689.345,70 zł- opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego oraz kwotę 9.000 zł na wykonanie opinii w formie operatu klasyfikacji gruntów w związku z prowadzonym postępowaniem przygotowania nieruchomości gminnych do zbycia.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Rozwój OWP z terenu Gminy Krokowa -etap 2;- zwiększa się limit zadania na 2025 rok o kwotą 16.753,08 zł, po zmianie stanowi kwotę 1.102.346,19 zł , limit na 2026 rok 136.750,63 zł
2. „Wsparcie szkół podstawowych z Gminy Krokowa w zakresie kształtowania kompetencji kluczowych” –zwiększa się limit zadania na 2025 rok o kwocie 11.338,72 zł, po zmianie stanowi kwotę 616.993,79 zł, limit na 2026 rok -197.619,68 zł
3. Cyberbezpieczna Gmina Krokowa -grant Funduszu Europejskiego na Rozwój Cyfrowy FERC-zwiększa się limit w 2025 roku zadania o kwotę 43.209,75 zł oraz kwotę wkładu własnego 40.094,60 zł po zmianie stanowi kwotę 488.709,75 zł , zmniejsza się limit w 2026 roku zadania o kwotę 43.210 i stanowi kwotę 74.620 zł.
4. Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Krokowa - PŁ -ed.8.-zwiększa się limit zadania o kwotę 360.000 zł w 2025 roku o i 2026 roku- o kwotę 607.000 zł (roboty dodatkowe) Po zmianie wartość zadania stanowi kwotę 10.796.416,86 zł.
5. Zakup wagi najazdowej- gospodarka odpadami-limit na 2025 r- 98482,63 zł, limit na 2026 rok 98.482,63 zł

wydatki bieżące:

1. ustala się limit na wydatki bieżące dla zadania opracowania planu ogólnego gminy Krokowa- limit na 2025 rok stanowi kwotę 87.453 zł, limit na 2026 rok –limit na 2026 rok-106.887 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.

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”, wliczenia 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 pozycje obejmujące 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.

z tego:													
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	w tym:							w tym:				
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	2.1.2		2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1		2.1.3.2	2.1.3.3
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	
2025	160 403 419,06	85 284 396,88	41 862 162,24	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	75 119 022,18	75 118 749,18	7 081 601,27	
2026	137 204 164,00	77 600 512,00	42 714 702,00	0,00	0,00	892 196,00	0,00	0,00	0,00	59 603 652,00	59 603 652,00	0,00	
2027	88 156 293,90	77 865 720,10	44 562 113,00	0,00	0,00	711 814,00	0,00	0,00	0,00	10 290 573,80	0,00	0,00	
2028	90 092 224,84	80 281 608,84	46 333 457,16	0,00	0,00	575 145,00	0,00	0,00	0,00	9 810 616,00	0,00	0,00	
2029	91 498 190,10	82 108 161,10	47 572 877,00	0,00	0,00	505 802,00	0,00	0,00	0,00	9 390 029,00	0,00	0,00	
2030	94 217 510,79	84 060 303,79	48 336 094,79	0,00	0,00	498 569,00	0,00	0,00	0,00	10 157 207,00	0,00	0,00	
2031	94 651 436,90	86 412 924,79	50 042 219,00	0,00	0,00	384 391,00	0,00	0,00	0,00	8 238 512,11	0,00	0,00	
2032	97 101 694,90	86 899 671,79	51 243 232,00	0,00	0,00	337 356,00	0,00	0,00	0,00	10 202 023,11	0,00	0,00	
2033	99 611 960,93	87 452 349,82	52 460 259,00	0,00	0,00	320 321,00	0,00	0,00	0,00	12 159 611,11	0,00	0,00	
2034	103 044 662,11	90 033 610,00	53 679 960,00	0,00	0,00	303 286,00	0,00	0,00	0,00	13 011 052,11	0,00	0,00	
2035	105 629 478,11	92 700 943,00	54 914 599,00	0,00	0,00	286 251,00	0,00	0,00	0,00	12 928 535,11	0,00	0,00	
2036	108 765 663,40	95 837 126,29	56 136 449,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	12 928 535,11	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	4	4.1	z tego:			w tym:	w tym:	w tym:
					Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy 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	
2025	-9 560 213,18	0,00	13 705 472,18	7 687 425,65	3 542 166,65	0,00	0,00	6 018 046,53	6 018 046,53	
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:				Rozchody budżetu ^x	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń 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	
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
	łączna 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 dokona 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	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x							
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	1 024 133,83	7 042 180,36		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	19 638 721,05	0,00	9 295 515,10	9 295 515,10		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	16 166 804,95	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	11 392 888,75	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) Skorygowania o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach nie należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań 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, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie 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 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
2025	6,99%	3,22%	19,12%	19,95%	TAK	TAK
2026	5,67%	12,70%	15,96%	16,79%	TAK	TAK
2027	5,48%	8,25%	14,82%	15,65%	TAK	TAK
2028	3,95%	11,23%	13,14%	13,97%	TAK	TAK
2029	3,13%	11,04%	11,22%	12,06%	TAK	TAK
2030	3,02%	11,72%	10,74%	11,57%	TAK	TAK
2031	2,82%	11,30%	9,57%	10,40%	TAK	TAK
2032	2,70%	13,08%	9,92%	9,92%	TAK	TAK
2033	2,62%	14,80%	11,33%	11,33%	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

informacja uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe					
Lp	8.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2025	4 467 792,75	4 467 792,75	3 949 786,25	67 279 413,07	2 866 026,78	64 413 386,29	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	3 415 868,00	0,00	0,00	60 500 745,31	897 093,31	59 603 652,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	10 138 589,30	381 216,00	9 757 373,30	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 wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydaki zmniejszające dług x	w tym:					10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (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 dyskontami, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
			10.7.1 spłata zobowiązań wymaganych 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 wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji 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	
2026	2 694 104,89	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	x	0,00	0,00	
2028	1 694 104,89	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	x	0,00	0,00	
2030	1 147 984,89	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	x	0,00	0,00	
2032	1 147 984,89	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	x	0,00	0,00	
2034	1 147 984,89	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	x	0,00	0,00	
2036	651 236,60	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 wyliczeniu 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. Automatycznie wyliczenia danych nie poddawie 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 należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje 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)				167 365 088,45	67 279 413,70	60 500 745,31	10 138 589,30	95 304,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				4 496 342,78	2 866 026,78	897 093,31	381 216,00	95 304,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				162 868 745,67	64 413 386,92	59 603 652,00	9 757 373,30	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:				12 137 637,98	7 246 366,53	790 206,31	381 216,00	95 304,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				4 302 002,78	2 778 573,78	790 206,31	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	1 267 717,54	1 102 346,19	136 750,63	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	749 321,80	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 CyfrowyFERC.02.02.-CS.01-001/23/2284/FERC.02.02-CS.01-001/23/2024	KROKOWA	2024	2026	98 620,00	24 000,00	74 620,00	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				7 835 635,20	4 467 792,75	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 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	2 186 064,00	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	318 573,00	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 Prusowo	KROKOWA	2024	2025	189 943,00	119 817,00	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	68 880,00	68 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Cyberbezpieczna Gmina Krokowa -grant Funduszu Europejskiego na Rozwój CyfrowyFERC.02.02.-CS.01-001/23/2284/FERC.02.02-CS.01-001/23/2024	KROKOWA	2024	2025	488 709,75	488 709,75	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				155 227 450,47	60 033 047,17	59 710 539,00	9 757 373,30	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				194 340,00	87 453,00	106 887,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Opracowanie planu ogólnego dla Gminy Krokowa -	KROKOWA	2025	2026	194 340,00	87 453,00	106 887,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				155 033 110,47	59 945 594,17	59 603 652,00	9 757 373,30	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa dróg gminnych w m. Wierzychucino, Ślawoszyno, 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	2 470 999,00	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	10 796 416,86	5 396 416,86	5 400 000,00	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	780 000,00	380 000,00	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

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						
1.3.2.11	Przebudowa i budowa dróg gminnych w miejscowościach :Białogors, 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
1.3.2.12	Budowa budynku ośrodka zdrowia w miejscowości Wierzhucino	Urząd Gminy w Krokowej	2025	2027	7 341 373,30	184 000,00	3 000 000,00	4 157 373,30	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
1.3.2.15	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	2025	2026	2 213 765,00	2 213 765,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa zbiornika wody w miejscowości Prusewo	KROKOWA	2025	2026	70 126,00	70 126,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Cyberbezpieczna Gmina Krokowa -grant Funduszu Europejskiego na Rozwój CyfrowyFERC.02.02.-CS.01-001/23/2284/FERC.02.02-CS.01-001/23/2024	KROKOWA	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	zakup wagi najazdowej -gospodarka odpadami -	Urząd Gminy w Krokowej	2025	2026	196 964,63	98 482,63	98 482,00	0,00	0,00	0,00

