

**Zarządzenie Nr 188/2021  
Wójta Gminy Kraszewice  
z dnia 15 listopada 2021r.**

**w sprawie: projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kraszewice  
na lata 2022 - 2031**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 1 ustawy z 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2021r., poz. 1372) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2021r., poz. 305 z późn. zm.) zarządzam co następuje:

**§ 1**

Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kraszewice na lata 2022– 2031 w brzmieniu określonym w załączniku nr 1.

**§ 2**

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kraszewice na lata 2022 - 2031 przedłożony zostanie Radzie Gminy w Kraszewicach oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu.

**§ 3**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Uchwała Nr ..... (PROJEKT)**  
**Rady Gminy Kraszewice**  
**z dnia.....**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kraszewice na lata 2022 - 2031**

Na podstawie art. 226 – 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2021r., poz. 305 ze. zm.) Rada Gminy Kraszewice uchwała, co następuje :

§ 1

1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kraszewice na lata 2022 – 2031 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Określa się wykaz przedsięwzięć na lata 2022 – 2031, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2 do uchwały.
2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.
3. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazywania uprawnień w zakresie zobowiązań określonych w § 2 ust. 1 i 2 kierownikom jednostek organizacyjnych.

§ 3

Traci moc uchwała nr XXVI/173/2020 Rady Gminy Kraszewice z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kraszewice na lata 2021 – 2031.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

## **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kraszewice na lata 2022 – 2031**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kraszewice przygotowana została na lata 2022-2031. Zgodnie z obowiązującymi zapisami art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U. z 2021r. poz. 305 z późn. zm.) prognozę sporządzono na okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Okres objęty prognozą wynika z przypadających do spłaty zobowiązań z tytułu planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek, z uwzględnieniem aktualnych na dzień sporządzenia niniejszego projektu harmonogramów dotyczących spłat już zaciągniętych zobowiązań.

Opracowując prognozę na lata 2022 – 2031 kierowano się wykonaniem dochodów i wydatków gminy w latach poprzednich, a także planowanym wykonaniem za rok 2021 oraz projektem budżetu na rok 2022.

Przy konstrukcji wieloletniej prognozy finansowej na lata 2022 – 2031 wzięto pod uwagę między innymi zmiany naniesione do WPF na lata 2021 – 2031, w szczególności dotyczące limitów wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie, a także zmiany dotyczące wysokości przychodów i rozchodów i zmieniające się kwoty długu w poszczególnych latach.

Podstawowe wielkości w WPF dla roku 2022 są zgodne z projektem uchwały budżetowej na rok 2022 i kształtują się następująco:

1. Dochody ogółem – 21.205.516,00zł, w tym:
  - dochody bieżące – 17.922.219,76 zł,
  - dochody majątkowe – 3.283.296,24 zł.
2. Wydatki ogółem – 24.761.687,00 zł, w tym:
  - wydatki bieżące – 17.275.353,00 zł, z tego:
    - wydatki na obsługę długu – 110.000,00 zł,
    - wydatki na wynagrodzenia i pochodne – 8.725.834,00
  - wydatki majątkowe – 7.486.334,00 zł.
3. Przychody budżetu – 4.420.820,00 zł
4. Rozchody budżetu – 864.649,00 zł.

## **Prognoza dochodów**

Do dochodów roku 2022 przyjęto dane z projektu budżetu na 2022 rok. Prognozowane wielkości wynikają z informacji Ministra Finansów o kwotach subwencji, udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, informacji od dysponentów części o wysokościach planowanych kwot dotacji celowych na zadania własne i zlecone. Dochody ogółem podzielono na dochody majątkowe i bieżące.

W poszczególnych okresach zakłada się, że wielkości dochodów bieżących będzie kształtować się następująco:

- w roku 2023 wzrost o 5,0 %,
- w latach 2024 - 2031 wzrost o 2,0 %

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, dochody z subwencji ogólnej, dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące oraz pozostałe dochody bieżące, w tym z podatku od nieruchomości zaplanowano następująco:

- w roku 2023 wzrost o 5,0 %,
- w latach 2024 – 2031 wzrost o 2,0 %

W dochodach majątkowych ujęto planowane dochody związane z otrzymaniem dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz planowany wpływ środków z państwowych funduszy celowych na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji. W prognozie ujęto tylko te dochody wynikające z podpisanych już przez Gminę Kraszewice umów, dla których odbicie znajduje się po stronie dochodów i wydatków. Ponadto w roku 2022 zaplanowano wpływy ze sprzedaży majątku gminy w kwocie 500.000,00 zł, a roku 2023 w kwocie 1.000,000,00zł.

## **Prognoza wydatków**

Wydatki bieżące w Wieloletniej Prognozie Finansowej w roku 2022 są zgodne z projektem budżetu, natomiast w latach następnych zostały skalkulowane w oparciu o przewidywane zaopatrzenie w ten rodzaj wydatków, przy uwzględnieniu możliwości wynikających z planowanej wielkości dochodów Gminy oraz zasady, iż planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat poprzednich i wolne środki.

W poszczególnych okresach zakłada się, że wielkości wydatków bieżących po uwzględnieniu kolejnych podwyżki wynagrodzeń oraz pozostałych kosztów stałych będzie kształtować się następująco:

- w roku 2023 wzrost o 3,0 %,
- w latach 2024 – 2031 wzrost o 1,0 %

Wydatki na obsługę długu zaplanowano w oparciu o przewidywane harmonogramy spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kwot kredytów i pożyczek.

Wydatki majątkowe – ich wielkości w kolejnych latach prognozy założono na poziomie możliwości finansowych Gminy, z uwzględnieniem przedsięwzięć ujętych w załączniku do WPF. Przyjęta w 2022 roku wielkość wydatków majątkowych jest zgodna z projektem budżetu, natomiast wielkość tych wydatków w latach następnych stanowi maksymalny ich poziom możliwy do sfinansowania ze środków własnych.

### **Wynik z wykonania budżetu**

Wieloletnia prognoza finansowa zakłada, iż powstały w 2022 roku ujemny wynik budżetu w wysokości 3.556.171,00 zł zostanie zrównoważony zaciągniętym kredytem w kwocie 2.366.171,00 zł oraz przychodami z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu w kwocie 1.190.000,00 zł .

W latach 2023 – 2031 zaplanowano nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na rozchody budżetu wynikające z wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z którym organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Biorąc pod uwagę powyższą zasadę należy stwierdzić, że w całym badanym okresie brak jest przesłanek, które świadczyłyby o naruszeniu powyższego zapisu.

Zauważyć należy iż w poszczególnych latach prognozy finansowej spłata, obsługa oraz poziom długu nie przekraczają wskaźnika maksymalnego obciążenia z tytułu spłaty długu jednostki samorządu terytorialnego ustalonego zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, jako średniej arytmetycznej obliczonej dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.

## **Przychody**

W opracowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kraszewice na lata 2022 - 2031 planuje się przychody w 2022r w kwocie 4.420.820,00 zł, w tym:

- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w wysokości 3.230.820,00 zł, z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu w kwocie 2.366.171,00 zł oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 864.649,00 zł,
- przychody z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu w kwocie 1.190.000,00 zł. Środki te pochodzą Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, które Gmina otrzymała w roku 2020 oraz w 2021 ale nie wykorzystwała. W roku 2022 środki te zamierza się przeznaczyć na realizację następujących zadań:
  - kwotę 500.000zł na zadanie pn. „Modernizacja oczyszczalni ścieków w m. Mączniki”,
  - kwotę 490.000zł na zadanie pn. „Modernizacja sieci wodociągowej ul. Kaliska”,
  - kwotę 200.000zł na zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej Jelenie – Folusz-Nowe Stawy ( Wigwam)”.

Zaplanowane do zaciągnięcia w roku 2022 transze kredytu inwestycyjnego zostały zaplanowane do spłaty w latach 2023-2031.

## **Rozchody**

W 2022 roku zaplanowano rozchody w kwocie 864.649,00 zł, które dotyczą spłaty zaciągniętych kredytów bankowych. W kolejnych latach prognozy zaplanowano rozchody zgodnie z harmonogramem spłat kredytów.

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej założenia pozwalają twierdzić, iż sytuacja finansowa jest dobra, Gmina posiada zdolność do spłaty posiadanego zadłużenia oraz do zaciągnięcia nowych zobowiązań.

## **Przedsięwzięcia Gminy Kraszewice**

W wykazie przedsięwzięć ujęto następujące zadania:

### **Zadania bieżące**

- „Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Kraszewice” –limit wydatków w poszczególnych latach podano w oparciu o podpisaną umowę na lata 2021 – 2022.
- „Dowóz uczniów i dzieci z gminy Kraszewice do szkół i przedszkola w roku szkolnym 2021/2022” – zadanie to jest realizowane przez lata 2021 – 2022. Limit wydatków wynika z obecnie zawartej umowy na dowozy wg szacunku. Po zawarciu nowych umów na kolejny rok szkolny limity te zostaną ponownie wyliczone i zapisane w WPF.
- „Usuwanie azbestu z terenu gminy Kraszewice w latach 2021-2022” - limit wydatków w poszczególnych ustalono na podstawie informacji o pozyskanym dofinansowaniu.
- „Zimowe utrzymanie dróg” –zadanie realizowane w latach 2021/2022. Limit wydatków ustalono na podstawie otwarcia ofert. Limit dla roku 2022 ustalono na poziomie 25.000,0zł. Kwota 5.000,00 zł została zabezpieczona na wydatki w roku 2021r.
- **Zadania inwestycyjne**
  - „Przebudowa drogi Kraszewice ul. Kaliska do Mącznik” – zadanie realizowane w latach 2021-2022. Limit wydatków oszacowano na podstawie podpisanych umów z wykonawcami.
  - „Modernizacja sieci wodociągowej ul. Kaliska do Mącznik” – zadanie realizowane w latach 2021-2022. Limit wydatków oszacowano na podstawie podpisanych umów z wykonawcami.
  - „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Mącznikach - zadanie zostanie realizowane w roku 2022. Limit wydatków oszacowano na podstawie podpisanych umów z wykonawcami.

W wykazie przedsięwzięć ujęto te, które są realizowane w latach 2021 i 2022.

W chwili podjęcia decyzji o realizowaniu nowych zadań wieloletnich wykaz zostanie uaktualniony.

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

## Załącznik Nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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	
2022	21 205 516,00	17 922 219,76	3 463 829,00	27 622,00	5 015 294,00	3 078 006,00	6 337 468,76	2 600 000,00	3 283 296,24	500 000,00	2 951 346,32	
2023	19 818 330,00	18 818 330,00	3 637 020,00	29 003,00	5 266 059,00	3 231 906,00	6 654 342,00	2 730 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2024	19 194 697,00	19 194 697,00	3 709 761,00	29 583,00	5 371 379,00	3 296 544,00	6 787 430,00	2 784 600,00	0,00	0,00	0,00	
2025	19 578 591,00	19 578 591,00	3 783 956,00	30 174,00	5 478 808,00	3 362 475,00	6 923 178,00	2 840 292,00	0,00	0,00	0,00	
2026	19 970 163,00	19 970 163,00	3 859 635,00	30 778,00	5 588 383,00	3 429 724,00	7 061 641,00	2 897 097,00	0,00	0,00	0,00	
2027	20 369 566,00	20 369 566,00	3 936 827,00	31 393,00	5 700 151,00	3 498 319,00	7 202 874,00	2 955 039,00	0,00	0,00	0,00	
2028	20 776 957,00	20 776 957,00	4 015 564,00	32 021,00	5 814 154,00	3 568 285,00	7 346 931,00	3 014 140,00	0,00	0,00	0,00	
2029	21 192 496,00	21 192 496,00	4 095 875,00	32 662,00	5 930 437,00	3 639 651,00	7 493 870,00	3 074 423,00	0,00	0,00	0,00	
2030	21 616 346,00	21 616 346,00	4 177 793,00	33 315,00	6 049 046,00	3 712 444,00	7 643 747,00	3 135 911,00	0,00	0,00	0,00	
2031	22 048 673,00	22 048 673,00	4 261 349,00	33 981,00	6 170 027,00	3 786 693,00	7 796 622,00	3 198 630,00	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	0,00	

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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



Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
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
2022	24 761 687,00	17 275 353,00	8 725 834,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	7 486 334,00	7 486 334,00	100 000,00
2023	17 860 772,00	17 793 613,00	8 987 609,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	67 159,00	67 159,00	0,00
2024	18 204 697,00	17 971 549,00	9 077 485,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	233 148,00	233 148,00	0,00
2025	18 588 591,00	18 151 265,00	9 259 034,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	437 326,00	437 326,00	0,00
2026	18 980 163,00	18 332 777,00	9 444 215,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	647 386,00	647 386,00	0,00
2027	19 379 566,00	18 516 105,00	9 633 099,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	863 461,00	863 461,00	0,00
2028	19 784 049,20	18 701 266,00	9 825 761,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	1 082 783,20	140 483,20	0,00
2029	20 202 496,00	18 888 279,00	10 022 277,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	1 314 217,00	1 314 217,00	0,00
2030	20 626 346,00	19 077 162,00	10 222 722,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	1 549 184,00	1 549 184,00	0,00
2031	21 030 823,00	19 267 933,00	10 427 177,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	1 762 890,00	1 762 890,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-3 556 171,00	0,00	4 420 820,00	3 230 820,00	2 366 171,00	1 190 000,00	1 190 000,00	0,00	0,00
2023	1 957 558,00	1 957 558,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	990 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	990 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	990 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	990 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	992 907,80	992 907,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	990 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	990 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 017 850,00	1 017 850,00	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

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	864 649,00	864 649,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	50 000,00	0,00	2 007 558,00	2 007 558,00	1 107 558,00	1 107 558,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	990 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	990 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	990 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	990 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	992 907,80	992 907,80	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	990 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	990 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 017 850,00	1 017 850,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>					
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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 958 315,80	0,00	646 866,76	1 836 866,76
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	7 950 757,80	0,00	1 024 717,00	1 024 717,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 960 757,80	0,00	1 223 148,00	1 223 148,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 970 757,80	0,00	1 427 326,00	1 427 326,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 980 757,80	0,00	1 637 386,00	1 637 386,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 990 757,80	0,00	1 853 461,00	1 853 461,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 997 850,00	0,00	2 075 691,00	2 075 691,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 007 850,00	0,00	2 304 217,00	2 304 217,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 017 850,00	0,00	2 539 184,00	2 539 184,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 780 740,00	2 780 740,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	6,57%	5,10%	8,47%	11,48%	11,32%	TAK	TAK
2023	6,48%	7,28%	13,70%	9,86%	9,69%	TAK	TAK
2024	6,92%	8,39%	8,39%	9,35%	9,18%	TAK	TAK
2025	6,78%	9,48%	x	10,19%	10,19%	TAK	TAK
2026	6,59%	10,50%	x	8,92%	8,86%	TAK	TAK
2027	6,34%	11,46%	x	8,64%	8,58%	TAK	TAK
2028	6,12%	12,41%	x	8,14%	8,08%	TAK	TAK
2029	5,92%	13,41%	x	9,23%	9,23%	TAK	TAK
2030	5,75%	14,41%	x	10,42%	10,42%	TAK	TAK
2031	5,74%	15,39%	x	11,44%	11,44%	TAK	TAK
2032	0,00%	0,00%	x	12,44%	12,44%	TAK	TAK

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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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
2022	0,00	0,00	0,00	1 107 558,00	1 107 558,00	1 107 558,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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
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

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 <sup>x</sup>	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
2022	2 921 334,00	2 921 334,00	492 970,00	8 020 941,26	1 029 607,26	6 991 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>	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 <sup>x</sup>		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>						
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	
2022	864 649,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 494 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	882 907,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

<sup>9)</sup> 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. 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.

<sup>x</sup> - 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

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 815 506,26	8 020 941,26	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 609 172,26	1 029 607,26	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 206 334,00	6 991 334,00	0,00	0,00	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:				2 921 334,00	2 921 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 921 334,00	2 921 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Mącznikach -	Urząd Gminy	2021	2022	2 921 334,00	2 921 334,00	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				5 894 172,26	5 099 607,26	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 609 172,26	1 029 607,26	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Zimowe utrzymanie dróg -	Urząd Gminy	2021	2022	30 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Kraszewice -	Urząd Gminy	2021	2022	1 085 522,26	633 222,26	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Dowóz uczniów i dzieci z Gminy Kraszewice do szkół i przedszkola w roku szkolnym 2021/2022 -	Urząd Gminy	2021	2022	407 550,00	285 285,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Usuwanie azbestu z terenu gminy Kraszewice w latach 2021-2022 -	Urząd Gminy	2021	2022	86 100,00	86 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 285 000,00	4 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi Kraszewice ul. Kaliska do Mącznik -	Urząd Gminy	2021	2022	3 525 000,00	3 490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja sieci wodociągowej ul. Kaliska do Mącznik -	Urząd Gminy	2021	2022	760 000,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	116 100,00
1.a	116 100,00
1.b	0,00
1.1	0,00
1.1.1	0,00
1.1.2	0,00
1.1.2.1	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	116 100,00
1.3.1	116 100,00
1.3.1.3	30 000,00
1.3.1.4	0,00
1.3.1.5	0,00
1.3.1.6	86 100,00
1.3.2	0,00
1.3.2.1	0,00
1.3.2.2	0,00