

UCHWAŁA NR IV/29/2024
RADY MIEJSKIEJ KRZYWINIA

z dnia 27 sierpnia 2024 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Krzywiń na lata
2024-2043**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale nr LVII/418/2023 Rady Miejskiej Krzywinia z dnia 28.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Krzywiń na lata 2024-2043 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Krzywiń na lata 2024-2043 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Miasta i Gminy Krzywiń, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Krzywiń.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady
Miejskiej Krzywinia

Hanna Frankiewicz

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr IV/29/2024 Rady Miejskiej Krzywinia z dnia 27.08.2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x.3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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
2024	79 484 914,75	56 533 860,32	7 778 978,00	1 706 944,00	21 791 653,00	11 811 429,48	13 444 855,84	6 775 135,00	22 951 054,43	415 580,00	22 535 357,15
2025	52 693 838,03	50 875 895,03	8 097 916,00	1 776 929,00	20 133 430,00	7 123 301,00	13 744 319,03	7 052 916,00	1 817 943,00	0,00	1 817 943,00
2026	52 429 273,00	52 429 273,00	8 348 951,00	1 832 014,00	20 757 566,00	7 344 123,00	14 146 619,00	7 271 556,00	0,00	0,00	0,00
2027	53 740 004,00	53 740 004,00	8 557 675,00	1 877 814,00	21 276 505,00	7 527 726,00	14 500 284,00	7 453 345,00	0,00	0,00	0,00
2028	55 083 504,00	55 083 504,00	8 771 617,00	1 924 759,00	21 808 418,00	7 715 919,00	14 862 791,00	7 639 679,00	0,00	0,00	0,00
2029	56 460 591,00	56 460 591,00	8 990 907,00	1 972 878,00	22 353 628,00	7 908 817,00	15 234 361,00	7 830 671,00	0,00	0,00	0,00
2030	57 872 106,00	57 872 106,00	9 215 680,00	2 022 200,00	22 912 469,00	8 106 537,00	15 615 220,00	8 026 438,00	0,00	0,00	0,00
2031	59 318 908,00	59 318 908,00	9 446 072,00	2 072 755,00	23 485 281,00	8 309 200,00	16 005 600,00	8 227 099,00	0,00	0,00	0,00
2032	60 801 881,00	60 801 881,00	9 682 224,00	2 124 574,00	24 072 413,00	8 516 930,00	16 405 740,00	8 432 776,00	0,00	0,00	0,00
2033	62 321 928,00	62 321 928,00	9 924 280,00	2 177 688,00	24 674 223,00	8 729 853,00	16 815 884,00	8 643 595,00	0,00	0,00	0,00
2034	63 879 976,00	63 879 976,00	10 172 387,00	2 232 130,00	25 291 079,00	8 948 099,00	17 236 281,00	8 859 685,00	0,00	0,00	0,00
2035	65 476 975,00	65 476 975,00	10 426 697,00	2 287 933,00	25 923 356,00	9 171 801,00	17 667 188,00	9 081 177,00	0,00	0,00	0,00
2036	67 113 899,00	67 113 899,00	10 687 364,00	2 345 131,00	26 571 440,00	9 401 096,00	18 108 868,00	9 308 206,00	0,00	0,00	0,00
2037	68 791 746,00	68 791 746,00	10 954 548,00	2 403 759,00	27 235 726,00	9 636 123,00	18 561 590,00	9 540 911,00	0,00	0,00	0,00
2038	70 511 540,00	70 511 540,00	11 228 412,00	2 463 853,00	27 916 619,00	9 877 026,00	19 025 630,00	9 779 434,00	0,00	0,00	0,00

2039	72 274 328,00	72 274 328,00	11 509 122,00	2 525 449,00	28 614 534,00	10 123 952,00	19 501 271,00	10 023 920,00	0,00	0,00	0,00
2040	74 081 186,00	74 081 186,00	11 796 850,00	2 588 585,00	29 329 897,00	10 377 051,00	19 988 803,00	10 274 518,00	0,00	0,00	0,00
2041	75 933 215,00	75 933 215,00	12 091 771,00	2 653 300,00	30 063 144,00	10 636 477,00	20 488 523,00	10 531 381,00	0,00	0,00	0,00
2042	77 831 545,00	77 831 545,00	12 394 065,00	2 719 632,00	30 814 723,00	10 902 389,00	21 000 736,00	10 794 666,00	0,00	0,00	0,00
2043	79 777 334,00	79 777 334,00	12 703 917,00	2 787 623,00	31 585 091,00	11 174 949,00	21 525 754,00	11 064 533,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	79 196 693,70	58 102 649,64	28 438 029,65	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	199 560,00	0,00	21 094 044,06	21 094 044,06	5 495 500,00
2025	51 114 749,03	49 171 285,00	26 022 088,00	0,00	0,00	923 524,00	0,00	246 457,00	0,00	1 943 464,03	1 943 464,03	0,00
2026	50 793 956,00	49 629 974,00	26 386 397,00	0,00	0,00	673 406,00	0,00	203 738,00	0,00	1 163 982,00	1 163 982,00	0,00
2027	52 104 687,00	50 100 519,00	26 716 227,00	0,00	0,00	531 994,00	0,00	152 099,00	0,00	2 004 168,00	2 004 168,00	0,00
2028	53 576 578,75	51 298 101,00	27 397 491,00	0,00	0,00	477 005,00	0,00	129 566,00	0,00	2 278 477,75	2 278 477,75	0,00
2029	54 602 993,75	52 523 448,00	28 096 127,00	0,00	0,00	418 126,00	0,00	104 216,00	0,00	2 079 545,75	2 079 545,75	0,00
2030	55 861 235,00	53 772 431,00	28 812 578,00	0,00	0,00	350 428,00	0,00	67 600,00	0,00	2 088 804,00	2 088 804,00	0,00
2031	57 308 037,00	55 037 600,00	29 532 892,00	0,00	0,00	280 047,00	0,00	22 533,00	0,00	2 270 437,00	2 270 437,00	0,00
2032	59 541 973,00	56 349 301,00	30 271 214,00	0,00	0,00	222 809,00	0,00	0,00	0,00	3 192 672,00	3 192 672,00	0,00
2033	61 692 424,50	57 719 398,00	31 027 994,00	0,00	0,00	189 744,00	0,00	0,00	0,00	3 973 026,50	3 973 026,50	0,00
2034	63 373 546,00	59 137 761,00	31 803 694,00	0,00	0,00	169 865,00	0,00	0,00	0,00	4 235 785,00	4 235 785,00	0,00
2035	64 928 342,50	60 577 594,00	32 582 885,00	0,00	0,00	151 402,00	0,00	0,00	0,00	4 350 748,50	4 350 748,50	0,00
2036	66 607 469,00	62 053 494,00	33 381 166,00	0,00	0,00	132 938,00	0,00	0,00	0,00	4 553 975,00	4 553 975,00	0,00
2037	68 285 316,00	63 567 093,00	34 199 005,00	0,00	0,00	115 213,00	0,00	0,00	0,00	4 718 223,00	4 718 223,00	0,00
2038	70 005 110,00	65 118 566,00	35 036 881,00	0,00	0,00	97 488,00	0,00	0,00	0,00	4 886 544,00	4 886 544,00	0,00
2039	71 810 100,50	66 692 069,00	35 877 766,00	0,00	0,00	80 501,00	0,00	0,00	0,00	5 118 031,50	5 118 031,50	0,00
2040	73 532 553,50	68 303 755,00	36 738 832,00	0,00	0,00	62 776,00	0,00	0,00	0,00	5 228 798,50	5 228 798,50	0,00
2041	75 426 785,00	69 954 578,00	37 620 564,00	0,00	0,00	44 313,00	0,00	0,00	0,00	5 472 207,00	5 472 207,00	0,00
2042	77 325 115,00	71 628 179,00	38 504 647,00	0,00	0,00	26 588,00	0,00	0,00	0,00	5 696 936,00	5 696 936,00	0,00
2043	79 270 902,19	73 342 737,00	39 409 506,00	0,00	0,00	8 863,00	0,00	0,00	0,00	5 928 165,19	5 928 165,19	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	288 221,05	288 221,05	1 475 487,70	0,00	0,00	232 476,94	0,00	1 243 010,76	0,00
2025	1 579 089,00	1 579 089,00	56 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 228,00	0,00
2026	1 635 317,00	1 635 317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 635 317,00	1 635 317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 506 925,25	1 506 925,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 857 597,25	1 857 597,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 010 871,00	2 010 871,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 010 871,00	2 010 871,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 259 908,00	1 259 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	629 503,50	629 503,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	506 430,00	506 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	548 632,50	548 632,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	506 430,00	506 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	506 430,00	506 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	506 430,00	506 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	464 227,50	464 227,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	548 632,50	548 632,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	506 430,00	506 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	506 430,00	506 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	506 431,81	506 431,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określania 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 zadaniem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 763 708,75	1 763 708,75	375 554,00	0,00	375 554,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 635 317,00	1 635 317,00	375 554,00	0,00	375 554,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 635 317,00	1 635 317,00	375 554,00	0,00	375 554,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 635 317,00	1 635 317,00	375 554,00	0,00	375 554,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 506 925,25	1 506 925,25	375 554,00	0,00	375 554,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 857 597,25	1 857 597,25	469 442,50	0,00	469 442,50
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 010 871,00	2 010 871,00	751 108,00	0,00	751 108,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 010 871,00	2 010 871,00	751 108,00	0,00	751 108,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 259 908,00	1 259 908,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	629 503,50	629 503,50	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	506 430,00	506 430,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	548 632,50	548 632,50	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	506 430,00	506 430,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	506 430,00	506 430,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	506 430,00	506 430,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	464 227,50	464 227,50	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	548 632,50	548 632,50	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	506 430,00	506 430,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	506 430,00	506 430,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	506 431,81	506 431,81	0,00	0,00	0,00

¹⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^A						
		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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 288 131,31	0,00	-1 568 789,32	-93 301,62	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	17 652 814,31	0,00	1 704 610,03	1 760 838,03	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	16 017 497,31	0,00	2 799 299,00	2 799 299,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	14 382 180,31	0,00	3 639 485,00	3 639 485,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	12 875 255,06	0,00	3 785 403,00	3 785 403,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	11 017 657,81	0,00	3 937 143,00	3 937 143,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	9 006 786,81	0,00	4 099 675,00	4 099 675,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 995 915,81	0,00	4 281 308,00	4 281 308,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 736 007,81	0,00	4 452 580,00	4 452 580,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	5 106 504,31	0,00	4 602 530,00	4 602 530,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	4 600 074,31	0,00	4 742 215,00	4 742 215,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	4 051 441,81	0,00	4 899 381,00	4 899 381,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	3 545 011,81	0,00	5 060 405,00	5 060 405,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	3 038 581,81	0,00	5 224 653,00	5 224 653,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	2 532 151,81	0,00	5 392 974,00	5 392 974,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	2 067 924,31	0,00	5 582 259,00	5 582 259,00	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	1 519 291,81	0,00	5 777 431,00	5 777 431,00	
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	1 012 861,81	0,00	5 978 637,00	5 978 637,00	
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	506 431,81	0,00	6 203 366,00	6 203 366,00	
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 434 597,00	6 434 597,00	

⁸⁾ Skorygowanie o drogie 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 dotyczących prognozy finansowej zgodnie z art. 225 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku [wskaźnik jednoroczny] ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartał w roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	6,01%	-0,14%	0,79%	13,58%	15,36%	TAK	TAK
2025	4,43%	6,01%	x	11,53%	13,31%	TAK	TAK
2026	3,84%	7,70%	x	8,71%	10,30%	TAK	TAK
2027	3,55%	9,03%	x	6,90%	8,49%	TAK	TAK
2028	3,12%	9,00%	x	6,00%	7,59%	TAK	TAK
2029	3,51%	8,97%	x	5,26%	6,85%	TAK	TAK
2030	3,10%	8,94%	x	5,59%	7,18%	TAK	TAK
2031	2,97%	8,94%	x	7,07%	7,07%	TAK	TAK
2032	2,84%	8,94%	x	8,37%	8,37%	TAK	TAK
2033	1,53%	8,94%	x	8,79%	8,79%	TAK	TAK
2034	1,23%	8,94%	x	8,97%	8,97%	TAK	TAK
2035	1,24%	8,97%	x	8,95%	8,95%	TAK	TAK
2036	1,11%	9,00%	x	8,95%	8,95%	TAK	TAK
2037	1,05%	9,03%	x	8,95%	8,95%	TAK	TAK
2038	1,00%	9,06%	x	8,97%	8,97%	TAK	TAK
2039	0,88%	9,11%	x	8,98%	8,98%	TAK	TAK
2040	0,96%	9,17%	x	9,01%	9,01%	TAK	TAK
2041	0,84%	9,22%	x	9,04%	9,04%	TAK	TAK
2042	0,80%	9,31%	x	9,08%	9,08%	TAK	TAK
2043	0,75%	9,39%	x	9,13%	9,13%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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
2024	0,00	0,00	0,00	6 599 183,64	6 599 183,64	6 220 444,72	7 505,12	7 505,12	7 505,12
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
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
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	0,00	0,00	0,00	16 895 738,18	187 517,40	16 708 220,78	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 347 081,03	403 617,00	1 943 464,03	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	39 852,00	39 852,00	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
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
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (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 i odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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
2024	1 763 708,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 635 317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 635 317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 635 317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 506 925,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 857 597,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 010 871,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 010 871,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 259 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	629 503,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	506 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	548 632,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	506 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	506 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	506 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	464 227,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	548 632,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	506 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	506 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2043	506 431,81	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie - nierówność we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadągnięto oraz planuje się zadągnięć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr IV/29/2024 Rady Miejskiej Krzywinia z dnia 27.08.2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					21 848 651,23	16 895 738,18	2 347 081,03	39 852,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące					630 986,40	187 517,40	403 617,00	39 852,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe					21 217 664,83	16 708 220,78	1 943 464,03	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:					0,00	0,00	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					0,00	0,00	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					21 848 651,23	16 895 738,18	2 347 081,03	39 852,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące					630 986,40	187 517,40	403 617,00	39 852,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Usługa doradcza w zakresie przygotowania niezbędnej dokumentacji do przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na dostawę energii elektrycznej w trybie przetargu nieograniczonego oraz zarządzania zakupami energii elektrycznej - Przeprowadzenie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na dostawę energii elektrycznej w trybie przetargu nieograniczonego oraz zarządzania zakupami energii elektrycznej	URZĄD MIASTA I GMINY KRZYWIŃ	2024	2025	10 430,40	6 125,40	4 305,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.2	Obsługa prawna urzędu - Zapewnienie świadczenia kompleksowej obsługi prawnej Gminy Krzywiń.	URZĄD MIASTA I GMINY KRZYWIŃ	2024	2025	159 900,00	95 940,00	63 960,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.3	Usługa audytu wewnętrznego - Wspieranie kierownictwa jednostki w realizacji celów i zadań przez systematyczną ocenę kontroli zarządczej oraz czynności doradcze.	URZĄD MIASTA I GMINY KRZYWIŃ	2024	2026	119 556,00	39 852,00	39 852,00	39 852,00	0,00	0,00	
1.3.1.4	Obsługa bankowa gminy - zapewnienie przepływów finansowych	URZĄD MIASTA I GMINY KRZYWIŃ	2024	2025	91 200,00	45 600,00	45 600,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.5	Opracowanie projektu planu ogólnego Gminy Krzywiń - Rozwój przestrzenny gminy 2024-2025	URZĄD MIASTA I GMINY KRZYWIŃ	2024	2025	159 900,00	0,00	159 900,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.6	Opracowanie projektu Gminnego Programu Rewitalizacji dla gminy Krzywiń - Prowadzenie kompleksowych działań rewitalizacyjnych na wyznaczonym obszarze przy współudziale lokalnej społeczności	URZĄD MIASTA I GMINY KRZYWIŃ	2024	2025	90 000,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe					21 217 664,83	16 708 220,78	1 943 464,03	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Podłączenie budynków Gminy Krzywiń do sieci gazowej oraz zagospodarowanie pomieszczeń po byłej kotłowni na cele rekreacyjno-sportowe - Redukcja emisji CO2 poprzez wymianę nieefektywnych węglowych źródeł ciepła w budynkach będących własnością Gminy Krzywiń	URZĄD MIASTA I GMINY KRZYWIŃ	2023	2025	2 302 222,00	1 580 000,00	722 222,00	0,00	0,00	0,00	

L.p.	Limit zobowiązań
1	4 246 178,60
1.a	260 330,40
1.b	3 985 848,20
1.1	0,00
1.1.1	0,00
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	4 246 178,60
1.3.1	260 330,40
1.3.1.1	10 430,40
1.3.1.2	0,00
1.3.1.3	0,00
1.3.1.4	0,00
1.3.1.5	159 900,00
1.3.1.6	90 000,00
1.3.2	3 985 848,20
1.3.2.1	2 252 294,32

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.2	Dotacja na: Remont pokrycia dachowego Pałacu Chłapowskich z 1845 r. w Czerwonej Wsi - Powstrzymanie dalszej degradacji substancji zabytkowej poprzez przeprowadzenie prac remontowych	URZĄD MIASTA I GMINY KRZYWIŃ	2023	2025	495 000,00	495 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Dotacja na: Wymianę pokrycia dachowego wraz z elementami wykończeniowymi i przemurowaniem kominów historycznego Domu Zakonnego Opactwa Benedyktynów w Lubiniu - Polepszenie stanu technicznego dachu budynku	URZĄD MIASTA I GMINY KRZYWIŃ	2023	2024	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa i remont dróg gminnych i ciągów pieszo-rowerowych w miejscowości Krzywiń ul. Kilińskiego i Chłapowskiego - Poprawa bezpieczeństwa i rozwój infrastruktury drogowej	URZĄD MIASTA I GMINY KRZYWIŃ	2023	2024	2 722 256,70	2 669 855,22	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Kompleksowa rewitalizacja miejscowości Jerka - Poprawa infrastruktury drogowej, sportowej, społecznej i edukacyjnej	URZĄD MIASTA I GMINY KRZYWIŃ	2023	2024	12 276 174,60	10 536 215,55	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Ścieżki rowerowe Gminy Krzywiń - poprawa bezpieczeństwa i rozwój infrastruktury drogowej oraz zwiększenie atrakcyjności turystycznej Gminy Krzywiń	URZĄD MIASTA I GMINY KRZYWIŃ	2019	2024	1 000 769,50	227 150,01	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa i remont obiektu sportowego ORLIK w Krzywiniu - Modernizacja centrum aktywności fizycznej i sportowej dla społeczeństwa.	URZĄD MIASTA I GMINY KRZYWIŃ	2024	2025	1 221 242,03	0,00	1 221 242,03	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.2	0,00
1.3.2.3	512 311,85
1.3.2.4	0,00
1.3.2.5	0,00
1.3.2.6	0,00
1.3.2.7	1 221 242,03

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Krzywiń na lata 2024-2043

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 sierpnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Krzywiń:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 952 483,54 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 798 530,32 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 153 953,22 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 952 483,54 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 876 138,92 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 76 344,62 zł.

3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	76 532 431,21	+2 952 483,54	79 484 914,75
Dochody bieżące	53 735 330,00	+2 798 530,32	56 533 860,32
Dotacje bieżące	9 091 310,00	+2 720 119,48	11 811 429,48
Pozostałe	13 366 445,00	+78 410,84	13 444 855,84
Dochody majątkowe	22 797 101,21	+153 953,22	22 951 054,43
Wydatki ogółem	76 244 210,16	+2 952 483,54	79 196 693,70
Wydatki bieżące	55 226 510,72	+2 876 138,92	58 102 649,64
Wynagrodzenia i pochodne	29 022 171,88	-584 142,23	28 438 029,65
Pozostałe wydatki bieżące	24 704 338,84	+3 460 281,15	28 164 619,99
Wydatki majątkowe	21 017 699,44	+76 344,62	21 094 044,06

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Krzywiń:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Miasta i Gminy Krzywiń zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta i Gminy Krzywiń

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2024	1 763 708,75
2025	1 635 317,00
2026	1 635 317,00
2027	1 635 317,00

2028	1 506 925,25
2029	1 857 597,25
2030	2 010 871,00
2031	2 010 871,00
2032	1 259 908,00
2033	629 503,50
2034	506 430,00
2035	548 632,50
2036	506 430,00
2037	506 430,00
2038	506 430,00
2039	464 227,50
2040	548 632,50
2041	506 430,00
2042	506 430,00
2043	506 431,81

Źródło: Opracowanie własne.

Dane zawarte w tabeli WPF wskazują, że w roku 2024 Miasto i Gmina Krzywiń nie spełnia relacji z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Wskazać przy tym należy, że suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach jest niższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach.

Zgodnie z art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw, w latach 2022-2025 jednostka samorządu terytorialnego może w danym roku budżetowym przekroczyć ww. relację pod warunkiem, że w latach 2022-2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach. W związku z powyższym niespełnienie relacji z art. 242 ust. 1 ustawy w roku 2024 jest dopuszczalne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Krzywiń na lata 2024-2043 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. 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)
2024	6,01%	13,58%	TAK	15,36%	TAK
2025	4,43%	11,53%	TAK	13,31%	TAK
2026	3,84%	8,71%	TAK	10,30%	TAK
2027	3,55%	6,90%	TAK	8,49%	TAK
2028	3,12%	6,00%	TAK	7,59%	TAK
2029	3,51%	5,26%	TAK	6,85%	TAK
2030	3,10%	5,59%	TAK	7,18%	TAK
2031	2,97%	7,07%	TAK	7,07%	TAK
2032	2,84%	8,37%	TAK	8,37%	TAK
2033	1,53%	8,79%	TAK	8,79%	TAK
2034	1,23%	8,97%	TAK	8,97%	TAK
2035	1,24%	8,95%	TAK	8,95%	TAK
2036	1,11%	8,95%	TAK	8,95%	TAK
2037	1,05%	8,95%	TAK	8,95%	TAK
2038	1,00%	8,97%	TAK	8,97%	TAK

2039	0,88%	8,98%	TAK	8,98%	TAK
2040	0,96%	9,01%	TAK	9,01%	TAK
2041	0,84%	9,04%	TAK	9,04%	TAK
2042	0,80%	9,08%	TAK	9,08%	TAK
2043	0,75%	9,13%	TAK	9,13%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Miasto i Gmina Krzywiń spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Na podstawie art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych, dokonano w latach 2024-2031 wyłączeń na łączną kwotę 4.975.197,50 zł (poz.2.1.3.2 i 5.1.1.2) w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy, tj. umową pożyczki Nr 591/U/400/318/2017 z dnia 20.10.2017 r. z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na budowę oczyszczalni ścieków i kanalizacji sanitarnej dla miasta Krzywiń, wkład własny do projektu dofinansowanego ze środków Unii Europejskiej.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1.Opracowanie projektu planu ogólnego Gminy Krzywiń - Rozwój przestrzenny gminy 2024-2025 – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 159 900,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 159 900,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIASTA I GMINY KRZYWIŃ.

2.Opracowanie projektu Gminnego Programu Rewitalizacji dla gminy Krzywiń – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 90 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 90 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIASTA I GMINY KRZYWIŃ.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1.W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

1)Podłączenie budynków Gminy Krzywiń do sieci gazowej oraz zagospodarowanie pomieszczeń po byłej kotłowni na cele rekreacyjno-sportowe – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a.zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 30 000,00 zł;

b.zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 19 927,68 zł;

2)Dotacja na: Remont pokrycia dachowego Pałacu Chłapowskich z 1845 r. w Czerwonej Wsi – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

c.zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 495 000,00 zł;

3)Dotacja na: Wymianę pokrycia dachowego wraz z elementami wykończeniowymi i przemurowaniem kominów historycznego Domu Zakonnego Opactwa Benedyktynów w Lubiniu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

d.zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 687 688,15 zł;

4)Przebudowa i remont dróg gminnych i ciągów pieszo-rowerowych w miejscowości Krzywiń ul. Kilińskiego i Chłapowskiego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

e.zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 294,38 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	153 717,00	+249 900,00	403 617,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	16 680 515,16	+27 705,62	16 708 220,78

Źródło: opracowanie własne.

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.