

ZARZĄDZENIE NR 158/2024
BURMISTRZA KRAPKOWIC

z dnia 17 grudnia 2024 r.

w sprawie autopoprawki do projektu uchwały wieloletniej prognozy finansowej na 2025 r.

Na podstawie par. 9 ust. 1 Uchwały Nr III/12/2010 Rady Miejskiej w Krapkowicach z dnia 29 grudnia 2010 roku w sprawie procedury uchwalania budżetu gminy oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu, zarządza się co następuje:

§ 1. Wprowadzić autopoprawkę do projektu wieloletniej prognozy finansowej przyjętej Zarządzeniem Nr 133/2024 Burmistrza Krapkowic z dnia 12 listopada 2024 roku.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicach ogłoszeń Urzędu Miasta i Gminy w Krapkowicach oraz w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miasta i Gminy w Krapkowicach.

Burmistrz Krapkowic

Andrzej Kasiura

**Uchwała Nr
Rady Miejskiej w Krapkowicach z dnia 19 grudnia 2024 r.
w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej**

Na podstawie art. 228 i art. 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) **Rada Miejska w Krapkowicach uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Uchwala się wieloletnią prognozę finansową na lata 2025 – 2036 w brzmieniu ustalonym w załączniku Nr 1 do uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć w brzmieniu ustalonym w załączniku Nr 2 do uchwały.

§ 2. Upoważnia się Burmistrza do:

1. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku Nr 2 do uchwały;
2. zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
3. przekazywania uprawnień w zakresie zobowiązań, określonych w ust. 1 i 2 kierownikom jednostek organizacyjnych, realizujących przedsięwzięcia określone w załączniku 2 do uchwały.

§ 3. Traci moc Uchwała Nr LIII/640/2023 Rady Miejskiej w Krapkowicach z dnia 14 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej.

§ 4. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Krapkowic.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku i podlega ogłoszeniu na tablicach ogłoszeń Urzędu Miasta i Gminy w Krapkowicach i w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miasta i Gminy w Krapkowicach.

Załącznik do Zarządzenia Nr 158/2024
Burmistrza Krapkowic
z dnia 17 grudnia 2024 r.

Autopoprawka do projektu wieloletniej prognozy finansowej na 2025 rok

1. Dokonuje się zmian w załączniku Nr 1 do projektu wg załączonej tabeli nr 1 niniejszej autopoprawki.
2. Dokonuje się zmian w załączniku Nr 2 do projektu wg załączonej tabeli nr 2 niniejszej autopoprawki.

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 3-letniej

Tabela nr 1 do autopoprawki z dnia 17 grudnia 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
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2025	190 099 600,00	133 707 200,00	69 473 685,80	2 899 219,07	0,00	12 705 273,00	48 629 022,13	29 922 722,00	56 392 400,00	2 203 634,96	54 188 765,04
2026	203 018 432,00	145 818 432,00	75 031 580,00	3 131 157,00	0,00	13 721 695,00	53 934 000,00	31 418 858,00	57 200 000,00	2 200 000,00	55 000 000,00
2027	212 142 768,00	152 942 768,00	79 533 745,00	3 319 026,00	0,00	14 544 997,00	55 545 000,00	32 989 801,00	59 200 000,00	2 200 000,00	57 000 000,00
2028	221 393 398,00	162 193 398,00	82 714 814,00	3 451 787,00	0,00	15 126 797,00	60 900 000,00	36 639 291,00	59 200 000,00	2 200 000,00	57 000 000,00
2029	223 397 134,00	164 197 134,00	86 023 407,00	3 589 858,00	0,00	15 731 869,00	58 852 000,00	36 371 255,00	59 200 000,00	2 200 000,00	57 000 000,00
2030	195 807 941,00	168 607 941,00	89 464 344,00	3 733 453,00	0,00	16 361 144,00	59 049 000,00	38 189 818,00	27 200 000,00	2 200 000,00	25 000 000,00
2031	201 417 299,00	174 217 299,00	93 042 918,00	3 882 791,00	0,00	17 015 590,00	60 276 000,00	40 099 310,00	27 200 000,00	2 200 000,00	25 000 000,00
2032	208 231 950,00	181 031 950,00	96 764 634,00	4 038 103,00	0,00	17 696 213,00	62 533 000,00	42 104 275,00	27 200 000,00	2 200 000,00	25 000 000,00
2033	215 260 909,00	188 060 909,00	100 635 220,00	4 199 627,00	0,00	18 404 062,00	64 822 000,00	44 209 488,00	27 200 000,00	2 200 000,00	25 000 000,00
2034	222 268 466,00	195 068 466,00	104 660 629,00	4 367 612,00	0,00	19 140 225,00	66 900 000,00	46 419 962,00	27 200 000,00	2 200 000,00	25 000 000,00
2035	227 995 204,00	200 795 204,00	108 847 054,00	4 542 316,00	0,00	19 905 834,00	67 500 000,00	48 740 961,00	27 200 000,00	2 200 000,00	25 000 000,00
2036	235 327 013,00	208 127 013,00	113 200 936,00	4 724 009,00	0,00	20 702 068,00	69 500 000,00	51 178 009,00	27 200 000,00	2 200 000,00	25 000 000,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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
2025	202 399 600,00	133 664 800,00	71 926 230,20	0,00	0,00	5 150 000,00	0,00	0,00	0,00	68 734 800,00	65 584 800,00	10 145 916,00
2026	199 018 432,00	141 818 432,00	75 522 542,00	0,00	0,00	3 603 000,00	0,00	0,00	0,00	57 200 000,00	57 200 000,00	0,00
2027	206 142 768,00	146 942 768,00	79 298 669,00	0,00	0,00	1 318 000,00	0,00	0,00	0,00	59 200 000,00	59 200 000,00	0,00
2028	214 193 398,00	151 993 398,00	83 263 602,00	0,00	0,00	756 000,00	0,00	0,00	0,00	62 200 000,00	62 200 000,00	0,00
2029	217 397 134,00	158 197 134,00	86 594 146,00	0,00	0,00	701 000,00	0,00	0,00	0,00	59 200 000,00	59 200 000,00	0,00
2030	188 607 941,00	161 407 941,00	90 057 912,00	0,00	0,00	522 000,00	0,00	0,00	0,00	27 200 000,00	27 200 000,00	0,00
2031	194 217 299,00	167 017 299,00	93 660 228,00	0,00	0,00	383 000,00	0,00	0,00	0,00	27 200 000,00	27 200 000,00	0,00
2032	201 031 950,00	173 831 950,00	97 406 638,00	0,00	0,00	311 000,00	0,00	0,00	0,00	27 200 000,00	27 200 000,00	0,00
2033	208 060 909,00	180 860 909,00	101 302 902,00	0,00	0,00	239 000,00	0,00	0,00	0,00	27 200 000,00	27 200 000,00	0,00
2034	214 768 466,00	187 568 466,00	105 355 020,00	0,00	0,00	164 000,00	0,00	0,00	0,00	27 200 000,00	27 200 000,00	0,00
2035	219 995 204,00	192 795 204,00	109 569 220,00	0,00	0,00	84 000,00	0,00	0,00	0,00	27 200 000,00	27 200 000,00	0,00
2036	226 927 013,00	199 727 013,00	113 951 989,00	0,00	0,00	84 000,00	0,00	0,00	0,00	27 200 000,00	27 200 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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	-12 300 000,00	0,00	16 500 000,00	9 000 000,00	4 800 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00
2026	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	7 200 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	7 200 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	7 200 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	7 200 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	7 200 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	8 400 000,00	8 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	7 200 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	7 200 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	7 200 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	7 200 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	7 200 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	8 400 000,00	8 400 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 900 000,00	0,00	42 400,00	7 542 400,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	71 900 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	65 900 000,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	58 700 000,00	0,00	10 200 000,00	10 200 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	52 700 000,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	45 500 000,00	0,00	7 200 000,00	7 200 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	38 300 000,00	0,00	7 200 000,00	7 200 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	31 100 000,00	0,00	7 200 000,00	7 200 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	23 900 000,00	0,00	7 200 000,00	7 200 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	16 400 000,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	8 400 000,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 400 000,00	8 400 000,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	7,73%	4,40%	x	8,46%	8,46%	TAK	TAK
2026	5,76%	5,76%	x	6,02%	6,02%	TAK	TAK
2027	5,29%	5,29%	x	5,89%	5,89%	TAK	TAK
2028	5,41%	7,45%	x	5,48%	5,48%	TAK	TAK
2029	4,51%	4,51%	x	4,76%	4,76%	TAK	TAK
2030	5,07%	5,07%	x	5,07%	5,07%	TAK	TAK
2031	4,82%	4,82%	x	5,07%	5,07%	TAK	TAK
2032	4,60%	4,60%	x	5,33%	5,33%	TAK	TAK
2033	4,38%	4,38%	x	5,36%	5,36%	TAK	TAK
2034	4,36%	4,36%	x	5,16%	5,16%	TAK	TAK
2035	4,47%	4,47%	x	5,03%	5,03%	TAK	TAK
2036	4,53%	4,53%	x	4,60%	4,60%	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 3-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
2025	24 956,00	24 956,00	22 459,00	5 345 916,00	5 345 916,00	5 345 916,00	200 356,00	156 762,80	156 762,80
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121 224,00	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

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
			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
2025	6 370 986,24	4 547 640,46	4 547 640,46	64 528 767,46	4 781 308,10	59 747 459,36	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	60 000,00	0,00	0,00	48 976 275,63	815 275,63	48 161 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	48 479 811,40	479 811,40	48 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	48 465 533,22	465 533,22	48 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	48 479 325,40	479 325,40	48 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	493 891,64	493 891,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	508 528,25	508 528,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	523 938,91	523 938,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	43 769,08	43 769,08	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty 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
2025	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	7 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Tabela nr 2 do autopoprawki z dnia 17 grudnia 2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				281 515 486,88	64 528 767,46	48 976 275,63	48 479 811,40	48 465 533,22	48 479 325,40
1.a	- wydatki bieżące				26 720 239,80	4 781 308,10	815 275,63	479 811,40	465 533,22	479 325,40
1.b	- wydatki majątkowe				254 795 247,08	59 747 459,36	48 161 000,00	48 000 000,00	48 000 000,00	48 000 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				8 677 703,00	6 571 342,24	181 224,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				451 284,00	200 356,00	121 224,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Nasza Gmina -Nasze Cyberbezpieczeństwo -	KRAPKOWICE	2024	2025	305 104,00	175 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Rozwój mieszkalnictwa wspomagane go w Gminie Krapkowice w ramach projektu "Nie-Sami-Dzielni-rozwój usług społecznych oraz wspierających osoby niesamodzielne" -	KRAPKOWICE	2024	2026	146 180,00	24 956,00	121 224,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 226 419,00	6 370 986,24	60 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przebudowa ulicyLeśnej w Rogowie Opolskim -	KRAPKOWICE	2022	2025	5 851 361,00	4 086 537,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Nasza Gmina -Nasze Cyberbezpieczeństwo -	KRAPKOWICE	2024	2025	812 538,00	812 538,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Rozwój mieszkalnictwa wspomagane go w Gminie Krapkowice w ramach projektu "Nie-Sami-Dzielni-rozwój usług społecznych oraz wspierających osoby niesamodzielne" -	KRAPKOWICE	2024	2025	902 520,00	871 911,24	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Bezpieczne Opolskie-zakup sprzętu dla jednostek OSP do prowadzenia akcji ratowniczych i usuwania skutków zjawisk -	KRAPKOWICE	2025	2026	660 000,00	600 000,00	60 000,00	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				272 837 783,88	57 957 425,22	48 795 051,63	48 479 811,40	48 465 533,22	48 479 325,40
1.3.1	- wydatki bieżące				26 268 955,80	4 580 952,10	694 051,63	479 811,40	465 533,22	479 325,40
1.3.1.1	Dzierżawa wagi samochodowo najazdowej 50 ton do ważenia odpadów komunalnych -	KRAPKOWICE	2019	2025	84 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Obsługa zadań komunalnych na terenie gminy Krapkowice -	KRAPKOWICE	2022	2025	2 699 999,96	58 333,33	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych położonych na terenie Gminy Krapkowice na lata 2022-2025 -	KRAPKOWICE	2022	2025	17 000 905,36	3 539 933,66	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Obsługa kanalizacji deszczowej -	KRAPKOWICE	2022	2025	750 000,00	20 833,33	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Świadczenie usług oświetleniowych na terenie gminy Krapkowice -	KRAPKOWICE	2023	2033	4 617 239,48	425 962,78	438 863,63	451 811,40	465 533,22	479 325,40
1.3.1.6	Ubezpieczenie majątki i innych interesów Gminy Krapkowice -	KRAPKOWICE	2024	2026	414 624,00	200 000,00	29 624,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Umowa użytkowania nr 390/2023 umożliwiającego gminie Krapkowice wykonanie wylotu zgodnie z pozwoleniem wodnoprawnym -	KRAPKOWICE	2023	2026	3 656,00	914,00	914,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1	493 891,64	508 528,25	523 938,91	43 769,08	260 499 840,69
1.a	493 891,64	508 528,25	523 938,91	43 769,08	8 591 381,33
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	251 908 459,36
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	6 752 566,24
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	321 580,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	175 400,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	146 180,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	6 430 986,24
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	4 086 537,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	812 538,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	871 911,24
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	493 891,64	508 528,25	523 938,91	43 769,08	253 747 274,45
1.3.1	493 891,64	508 528,25	523 938,91	43 769,08	8 269 801,33
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	58 333,03
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	3 539 933,66
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	20 833,33
1.3.1.5	493 891,64	508 528,25	523 938,91	43 769,08	3 831 624,31
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	229 624,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	1 828,00

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						
1.3.1.8	Konserwacja oświetlenia ulicznego oraz parkowego na terenie gminy Krapkowice - Konserwacja oświetlenia ulicznego oraz parkowego na terenie gminy Krapkowice	KRAPKOWICE	2024	2026	614 531,00	294 975,00	196 650,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Zbieranie, transport i utylizacja padłych zwierząt lub ich części z terenu Gminy Krapkowice -	KRAPKOWICE	2024	2027	84 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				246 568 828,08	53 376 473,12	48 101 000,00	48 000 000,00	48 000 000,00	48 000 000,00
1.3.2.1	Rewitalizacja centrum miasta w Krapkowicach - etap I Rynek -	KRAPKOWICE	2022	2025	149 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Rogowie Opolskim wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego -	KRAPKOWICE	2022	2025	235 000,00	206 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa Centrum Zarządzania Kryzysowego w Gminie Krapkowice -	KRAPKOWICE	2023	2025	2 106 000,00	2 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Realizacja Programu CIEPŁE MIESZKANIE - Realizacja Programu CIEPŁE MIESZKANIE	KRAPKOWICE	2023	2025	575 000,00	381 099,08	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa Centrum Przesiadkowego w Krapkowicach -	KRAPKOWICE	2023	2026	346 450,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Renowacja i konserwacja Kościoła Parafialnego p.w.Świętych Fabiana i Sebastiana w Kórnicy -	KRAPKOWICE	2024	2025	227 498,08	113 749,04	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa mostu południowego na rzece Odrze w Krapkowicach i Gogolinie wraz z drogami dojazdowymi -	KRAPKOWICE	2025	2029	240 000 000,00	48 000 000,00	48 000 000,00	48 000 000,00	48 000 000,00	48 000 000,00
1.3.2.8	Budowa drogi gminnej w ciągu ulic Strażackiej i Krótkiej w Dąbrówce Górnej -	KRAPKOWICE	2024	2025	75 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 409 poprzez budowę drogi dla pieszych i rowerów na odcinku od Steblowa do granicy Gminy Strzeleczy -	KRAPKOWICE	2024	2026	245 000,00	95 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi gminnej ul.Krapkowickiej w Żużeli -	KRAPKOWICE	2024	2025	38 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Odbudowa mostu nad rzeką Osobłogą w ciągu ul.Łąkowej w Kórnicy -	KRAPKOWICE	2024	2025	1 550 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Odbudowa infrastruktury sportowej zniszczonej w wyniku powodzi w Gminie Krapkowice -	KRAPKOWICE	2024	2025	81 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa skrzyżowania w związku ze zmianą organizacji ruchu w obrębie skrzyżowania ulic 3 Maja, Kilińskiego Damrota oraz Leśnej w Krapkowicach -	KRAPKOWICE	2024	2025	901 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Pracownia pod chmurką -	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W KÓRNICY	2024	2025	39 880,00	24 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	491 625,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	84 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	245 477 473,12
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	206 325,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	2 080 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	381 099,08
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	113 749,04
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	195 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	24 300,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Krapkowice

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Krapkowice została opracowana na lata 2025-2028 zgodnie z art.227 ustawy o finansach publicznych z wykorzystaniem systemu Besti@, programu przeznaczonego do zarządzania budżetami jednostek samorządu terytorialnego. Dane prognostyczne przedstawiono według układu budżetu, zgodnie z systematyką prezentacji danych przyjętą przez system Besti@.

Prognozę długu, która stanowi część wieloletniej prognozy finansowej sporządzono na okres, na jaki zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania (emisja obligacji komunalnych oraz niskooprocentowana pożyczka na rynku krajowym w latach 2025-2036. Planowanie dochodów i wydatków wykraczających poza okres bieżącego roku budżetowego cechuje wysokie ryzyko związane ze zmianami przepisów prawnych w zakresie systemu podatkowego, inflacją, konfliktem zbrojnym na Ukrainie, jak również ustaleniem cen nośników energii cieplnej, elektrycznej i gazowej, mogących mieć istotny wpływ na sytuację ekonomiczną gminy i w dłuższej perspektywie czasowej skutki tych zmian nie są możliwe do oszacowania. Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej w kolejnych latach prognozy będą urealnione o informacje niedostępne obecnie.

Dochody

Bazą przyjętej prognozy dochodów bieżących jest scenariusz wzrostu gospodarczego wynikający z "Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego". W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2025-2028 wykorzystano wskaźnik wzrost PKB realnego oraz inflacji w stosunku do dochodów bieżących należnych dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych PIT i osób prawnych CIT z uwzględnieniem nowej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. W roku 2025 przyjęto dochody z tytułu wysokości udziałów na podstawie danych prognozowanych przez Ministra Finansów. Gmina Krapkowice otrzyma 7 % z tytułu dochodów z PIT oraz 1,60 % dochodów z CIT. Od 2025 roku gmina nie otrzyma subwencji oświatowej. Dotacje na zadania zlecone gminom na 2025 rok z zakresu administracji rządowej zaplanowano z uwzględnieniem danych przekazanych przez Wojewodę Opolskiego, natomiast na lata wykraczające poza rok budżetowy prognozy o dane historycznych z planu 2025 roku powiększone o wskaźnik inflacji. Dla innych zadań zleconych ustawami realizowanych przez gminę oraz podatków lokalnych i opłat wyliczono w oparciu o wskaźnik inflacji oraz oszacowano opodatkowanie nowych podmiotów prowadzących działalność gospodarczą.

Minister Finansów określił maksymalne górne granice stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na 2025 rok średnio wzrost o 2,7 %, jednak ostateczna decyzja uchwalenia podatków i opłat lokalnych należy do organu stanowiącego. Proponuje się podniesienie stawek podatku od nieruchomości w przedziale od 0,85 % - 0,95 % stawek maksymalnych. Realizacja dochodów bieżących może ulec zmianie, zwiększeniu lub zmniejszeniu w porównaniu z planem z przyczyn zależnych od zmian w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Dochody majątkowe przyjęto zgodnie z planem na lata 2025-2029. W 2024 roku gmina podpisała umowę na dofinansowanie "Budowy mostu południowego na rzece Odrze w Krapkowicach i Gogolinie wraz z drogami dojazdowymi" z budżetu państwa z programu "Mosty dla regionów" w wysokości 192.000.000,00 zł na lata 2025-2029 oraz podpisała porozumienie z Gminą Gogolin na dofinansowanie przez Gminę Gogolin w wysokości 4.800.000,00 zł rocznie przez pięć lat powyższego zadania. W pozostałych latach prognozy dochody majątkowe przyjęto na podobnym poziomie. Plan dochodów może podlegać dynamicznym zmianom w zależności od możliwości pozyskania środków zewnętrznych na realizację zadań inwestycyjnych, w tym środków europejskich. Wyliczone dochody w latach prognozy planuje się z przeznaczeniem na wykup wcześniej zaciągniętych zobowiązań, zabezpieczenia wydatków na podstawową działalność zadań realizowanych przez jednostki organizacyjne gminy, instytucje kultury oraz realizację wydatków majątkowych pozwalających na rozwój gminy.

Wydatki

Prognoza wydatków bieżących na lata 2025-2036 została sporządzona w oparciu o wyliczenia kosztów obsługi długu oraz założenia konieczne do wypracowania nadwyżek operacyjnych. Wydatki na obsługę długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi w zakresie posiadanych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań oraz harmonogramów wykupu. Do wyliczenia odsetek poz.2.1.3 WPF wykorzystano faktyczne lub planowane wartości

marży zobowiązań oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR 6M. W prognozie przyjęto następujące stawki bazowe WIBOR wraz z prowizją: w 2025 roku 7%, w 2026 roku 5,0 %, w 2027 roku 2,00 %, od 2028 roku do końca okresu prognozy ustalono na poziomie 1 %.

Głównym składnikiem wydatków bieżących są wynagrodzenia i składki od nich naliczane. W latach 2025-2028 zaplanowano wzrost wynagrodzeń, biorąc pod uwagę zmiany prognozowanego najniższego wynagrodzenia, planowane nagrody jubileuszowe i odprawy oraz wskaźnik inflacji oraz wskaźnik wzrostu wynagrodzeń 5 %. Od 2028 roku wydatki bieżące zaplanowano na poziomie uwzględniającym wyniki wdrożenia optymalizacji w wydatkach bieżących. Wszystkie jednostki organizacyjne gminy korzystają z tarczy rządowej zamrażania cen nośników energii elektrycznej i gazowej. Wydatki majątkowe prognozuje się zgodnie z wykazem przedsięwzięć, możliwości pozyskania zewnętrznych źródeł finansowania oraz samodzielnego finansowania inwestycji. W Wieloletniej Prognozie Finansowej wydatki przedstawiono w układzie wymaganym w art.226 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sfinansowanie deficytu

Wynik budżetu poz. 3 WPF jest to różnica pomiędzy dochodami a wydatkami ogółem. Na 2025 rok planuje się deficyt w kwocie 12.300.000,00 zł, który zostanie sfinansowany z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 1.500.000,00 zł, wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 6.000.000,00 zł oraz niskooprocentowaną pożyczką na rynku krajowym (BGK) w wysokości 4.800.000,00 zł na Budowę mostu południowego na rzece Odrze w Krapkowicach i Gogolinie wraz z drogami dojazdowymi. W latach 2026-2036 kwota prognozowanej nadwyżki budżetu zostanie przeznaczona na wykup obligacji już emitowanych oraz spłatę pożyczki na rynku krajowym.

Przychody

Przychody w 2025 roku wynoszą 16.500.000,00 zł, w tym niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 1.500.000,00 zł oraz wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 6.000.000,00 zł. Gmina Krapkowice w roku 2025 planuje emisję obligacji w wysokości 4.200.000,00 zł oraz zaciągnięcie niskoprocentowej pożyczki na rynku krajowym (BGK) na priorytetowe zadanie Budowy mostu południowego na rzece Odrze w Krapkowicach i Gogolinie wraz z drogami dojazdowymi w wysokości 4.800.000,00 zł. Przychody w tej wysokości pozwolą na wykup wcześniej emitowanych obligacji w kwocie 4.200.000,00 zł oraz realizację zadań inwestycyjnych. W latach prognozy wykraczających poza rok budżetowy nie planuje się przychodów o charakterze zwrotnym (kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych).

Rozchody

Wartość rozchodów w latach prognozy została zaplanowana pod względem wykupu wcześniej wyemitowanych obligacji, planowanej emisji obligacji oraz spłaty pożyczki na rynku krajowym. Całkowita prognoza istniejącego oraz planowanego długu zostanie wykupiona w 2036 roku.

Prognoza kwoty długu

Prognozowany dług poz.6 WPF to wynik zaciągniętych zobowiązań (emisja obligacji) oraz pożyczki z BGK na priorytetowe zadanie Gminy Krapkowice Budowę mostu południowego na rzece Odrze w Krapkowicach i Gogolinie wraz z drogami dojazdowymi w wysokości 4.800.000,00 zł powiększony o planowane przychody i pomniejszone o rozchody (wykup obligacji) na koniec 2025 roku będzie wynosić 75 900 000,00 zł, przyrost o kwotę 4.800.000,00 (pożyczka na rynku krajowym) na priorytetowe zadanie budowy mostu południowego. Wykup obligacji zostanie zachowany w latach prognozy z 2025 roku czyli do 2036 roku. W kolejnych latach prognozy wykup obligacji pozwoli na zmniejszanie zadłużenia gminy.

Spełnienie wskaźnika wynikającego z art. 242 ustawy o finansach publicznych

We wszystkich latach prognozy został spełniony wskaźnik art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Spełnienie lub niespełnienie wskaźnika wynikającego z art. 243 ustawy o finansach publicznych

We wszystkich latach prognozy został spełniony wskaźnik art.243 ustawy o finansach publicznych.

Zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krapkowice określono przedsięwzięcia wydatków bieżących i majątkowych planowanych do realizacji na lata 2025-2028. Załącznik Nr 2 określa odrębnie każde przedsięwzięcie, jego nazwę i cel, jednostkę odpowiedzialną za realizację, okres realizacji i łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach oraz limit zobowiązań.

Wartości ujęte w WPF w latach 2025-2028 należy uznać za realistyczne, natomiast pozostałe lata prognozy mogą podlegać zmianom niezależnym od jednostki samorządu terytorialnego, wynikających ze zmian przepisów prawnych mających wpływ na kształtowanie się dochodów oraz wydatków. Wielkości przyjęte w WPF mają charakter szacunkowy i będą podlegać urealnieniu przy opracowaniu budżetów na kolejne lata prognozy.

Autopoprawka Nr 1

W załączniku Nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF w projekcie uchwały WPF na 2025 rok w zadaniu Nr 1.3.2.7 została dopisana kolumna Limit 2029 w wysokości 48.000.000,-zł. W Załączniku Nr 1 i Nr 2 w zadaniu 1.3.1.5 zostały dopisane limity na lata 2029-2033.

Autopoprawka Nr 2

Dokonano aktualizacji planu dochodów i wydatków na podstawie Zarządzenia nr 157/2024 z dnia 17.12.2024r. w sprawie autopoprawki uchwały budżetowej na 2025 rok oraz aktualizacji zadań w tabeli nr 2 do autopoprawki WPF na 2025 rok.

W zadaniu 1.1.2.1 pn. Przebudowa ulicy Leśnej w Rogowie Opolskim zwiększono limit na 2025 rok o kwotę 270.600,-zł, który po zmianie wynosi 4.086.537,-zł. Limit łącznych nakładów finansowych wynosi 5.851.361,-zł, limit zobowiązań wynosi 4.086.537,-zł.

W zadaniu 1.3.2.2 pn. Budowa budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Rogowie Opolskim wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego zwiększa się limit wydatków na 2025 rok o kwotę 72.325,-zł, który po zmianie wynosi 206.325,-zł. Limit łącznych nakładów wynosi 235.000,-zł, limit zobowiązań wynosi 206.325,-zł.

W zadaniu 1.3.2.3 pn. Budowa Centrum Zarządzania Kryzysowego w Gminie Krapkowice zwiększa się limit wydatków na 2025 rok o kwotę 1.049.000,-zł, który po zmianie wynosi 2.080.000,-zł. Łączne nakłady finansowe wynoszą 2.106.000,-zł, limit zobowiązań wynosi 2.080.000,-zł.

W zadaniu 1.3.2.8 pn. Budowa drogi gminnej w ciągu ulic Strażackiej i Krótkiej w Dąbrówce Górnej zwiększa się limit wydatków na 2025 rok o kwotę 10.000,-zł, który po zmianie wynosi 70.000,-zł. Łączne nakłady finansowe wynoszą 75.000,-zł, limit zobowiązań wynosi 70.000,-zł.

W zadaniu 1.3.2.4 pn. Ciepłe Mieszkanie zwiększono limit na 2025 rok o kwotę 81.099,08 zł, który po zmianie wynosi 381.099,08 zł. Łączne nakłady finansowe wynoszą 575.000,-zł, limit zobowiązań wynosi 381.099,08 zł.

Dodano zadanie 1.3.2.26 pn. Pracownia pod chmurką w ZSP w Kórnicy. Limit na 2025 rok wynosi 24.300,-zł. Łączne nakłady finansowe wynoszą 39.880,-zł, limit zobowiązań wynosi 24.300,-zł.