

**UCHWAŁA XLIX/337/2023**  
**RADY GMINY KROŚCIENKO WYŻNE**

z dnia 12 września 2023 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krościenko Wyżne na lata 2023-2026**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.), art. 226-228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

**§ 1.** W uchwale NR XLII/286/2022 Rady Gminy Krościenko Wyżne z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krościenko Wyżne na lata 2023-2030, zmienionej uchwałą NR XLIV/302/2023 Rady Gminy Krościenko Wyżne z dnia 30 stycznia 2023 r., uchwałą NR XLVI/317/2023 Rady Gminy Krościenko Wyżne z dnia 19 maja 2023 r., uchwałą NR XLVII/326/2023 Rady Gminy Krościenko Wyżne z dnia 28 czerwca 2023 r. oraz uchwałą NR XLVIII/334/2023 Rady Gminy Krościenko Wyżne z dnia 7 sierpnia 2023 r., wprowadza się następujące zmiany:

1) w tytule uchwały ogólne określenie przedmiotu uchwały otrzymuje brzmienie:

„w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krościenko Wyżne na lata 2023-2026”;

2) § 1 otrzymuje brzmienie:

„§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Krościenko Wyżne na lata 2023-2026, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.”;

3) § 3 otrzymuje brzmienie:

„§ 3. Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2026 zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.”;

4) załącznik nr 1 pod nazwą „Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego” otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały;

5) załącznik nr 2 pod nazwą „Wykaz przedsięwzięć wieloletnich” otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;

6) objaśnienie przyjętych zmian wartości wieloletniej prognozy finansowej stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Krościenko Wyżne.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy  
Krościenko Wyżne

**Krzysztof Podkul**

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

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	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>	z podatku od nieruchomości	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	
Wykonanie 2016	18 836 963,35	18 509 506,20	3 773 580,00	48 111,16	6 008 246,00	6 003 475,89	2 676 093,15	1 610 110,26	327 457,15	58 740,44	268 716,71	
Wykonanie 2017	21 463 114,79	20 649 642,85	3 918 857,00	31 177,86	6 123 048,00	7 102 501,64	3 474 058,35	2 117 364,68	813 471,94	10 978,00	802 493,94	
Wykonanie 2018	22 636 333,15	21 038 290,14	3 850 303,00	9 823,22	6 067 909,00	7 486 548,57	3 623 706,35	1 821 597,32	1 598 043,01	27 276,35	1 570 766,66	
Wykonanie 2019	23 420 354,70	22 752 373,37	4 521 358,00	6 796,12	6 033 116,00	8 350 801,12	3 840 302,13	1 972 542,48	667 981,33	36 185,50	631 795,83	
Wykonanie 2020	28 298 954,07	26 710 779,53	4 680 966,00	5 070,19	7 912 025,00	10 126 808,34	3 985 910,00	1 967 953,86	1 588 174,54	9 900,00	1 578 274,54	
Wykonanie 2021	29 742 107,06	27 737 312,26	5 339 132,00	7 210,43	8 278 065,00	9 813 076,08	4 299 828,75	2 058 203,95	2 004 794,80	17 841,80	1 986 953,00	
Plan 3 kw. 2022	28 227 136,05	25 077 997,22	4 475 325,00	9 104,00	7 324 187,00	8 794 356,59	4 475 024,63	2 123 718,00	3 149 138,83	0,00	3 149 138,83	
Wykonanie 2022	32 765 893,62	29 568 598,27	7 363 743,57	9 104,00	7 324 187,00	9 593 723,86	5 277 839,84	2 532 233,29	3 197 295,35	2 107,00	3 195 188,35	
2023	31 463 434,56	25 410 862,21	4 448 728,00	7 112,00	10 408 130,00	4 746 281,94	5 800 610,27	2 742 840,00	6 052 572,35	24 674,00	6 027 054,35	
2024	28 075 183,00	23 449 683,00	5 084 561,00	10 000,00	8 588 708,00	4 239 345,00	5 527 069,00	2 804 828,00	4 625 500,00	0,00	4 625 500,00	
2025	23 950 640,00	23 950 640,00	5 189 112,00	10 500,00	8 757 622,00	3 913 630,00	6 079 776,00	3 085 311,00	0,00	0,00	0,00	
2026	25 487 879,00	25 487 879,00	5 295 754,00	11 025,00	9 188 353,00	4 304 993,00	6 687 754,00	3 393 842,00	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
Wykonanie 2016	18 151 180,25	15 921 517,38	6 870 288,69	0,00	0,00	42 241,93	42 241,93	0,00	0,00	2 229 662,87	0,00	0,00
Wykonanie 2017	20 491 220,87	17 503 028,55	7 253 446,18	0,00	0,00	31 469,56	0,00	0,00	0,00	2 988 192,32	2 947 192,32	41 000,00
Wykonanie 2018	22 582 037,09	19 068 944,30	7 658 590,04	0,00	0,00	24 424,87	0,00	0,00	0,00	3 513 092,79	3 356 692,79	156 400,00
Wykonanie 2019	23 394 364,73	20 629 178,42	8 178 611,22	0,00	0,00	17 762,69	0,00	0,00	0,00	2 765 186,31	2 765 186,31	360 000,00
Wykonanie 2020	26 439 683,97	24 287 644,59	8 367 948,31	0,00	0,00	7 229,58	0,00	0,00	0,00	2 152 039,38	2 152 039,38	20 000,00
Wykonanie 2021	28 336 598,62	24 434 611,98	9 110 944,94	0,00	0,00	10 611,40	0,00	0,00	0,00	3 901 986,64	3 901 986,64	0,00
Plan 3 kw. 2022	33 765 559,51	25 425 338,36	10 035 422,32	0,00	0,00	166 500,00	0,00	0,00	0,00	8 340 221,15	8 340 221,15	30 000,00
Wykonanie 2022	33 344 610,44	25 488 835,62	9 923 023,78	0,00	0,00	102 563,90	0,00	0,00	0,00	7 855 774,82	7 855 774,82	30 000,00
2023	34 889 141,20	24 441 220,98	11 503 180,26	0,00	0,00	130 500,00	0,00	0,00	0,00	10 447 920,22	10 447 920,22	0,00
2024	27 715 183,00	21 043 183,00	9 667 284,00	0,00	0,00	94 500,00	0,00	0,00	0,00	6 672 000,00	6 672 000,00	0,00
2025	23 590 640,00	22 190 640,00	10 634 012,00	0,00	0,00	66 500,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00
2026	25 127 879,00	23 699 879,00	11 697 414,00	0,00	0,00	57 500,00	0,00	0,00	0,00	1 428 000,00	1 428 000,00	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>	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
Wykonanie 2016	685 783,10	0,00	742 681,87	0,00	0,00	0,00	0,00	742 681,87	142 681,87
Wykonanie 2017	971 893,92	0,00	828 464,97	0,00	0,00	0,00	0,00	828 464,97	528 464,97
Wykonanie 2018	54 296,06	0,00	1 500 358,89	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 358,89	1 200 358,89
Wykonanie 2019	25 989,97	0,00	1 254 654,95	0,00	0,00	0,00	0,00	1 254 654,95	954 654,95
Wykonanie 2020	1 859 270,10	0,00	980 644,92	0,00	0,00	0,00	0,00	980 644,92	680 644,92
Wykonanie 2021	1 405 508,44	0,00	4 339 915,02	1 800 000,00	0,00	746 092,85	0,00	1 793 822,17	0,00
Plan 3 kw. 2022	-5 538 423,46	0,00	5 898 423,46	1 000 000,00	640 000,00	615 006,39	0,00	4 283 417,07	0,00
Wykonanie 2022	-578 716,82	0,00	5 445 423,46	0,00	0,00	615 006,39	0,00	4 830 417,07	578 716,82
2023	-3 425 706,64	0,00	3 785 706,64	0,00	0,00	187 529,89	187 529,89	3 598 176,75	3 238 176,75
2024	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	360 000,00	360 000,00	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>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	360 000,00	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	
	łącznie 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
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	2 587 988,82	3 330 670,69
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	3 146 614,30	3 975 079,27
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	900 000,00	0,00	1 969 345,84	3 469 704,73
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	2 123 194,95	3 377 849,90
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	300 000,00	0,00	2 423 134,94	3 403 779,86
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	3 302 700,28	5 842 615,30
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 440 000,00	0,00	-347 341,14	4 551 082,32
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 440 000,00	0,00	4 079 762,65	9 525 186,11
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080 000,00	0,00	969 641,23	4 755 347,87
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	720 000,00	0,00	2 406 500,00	2 406 500,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	360 000,00	0,00	1 760 000,00	1 760 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 788 000,00	1 788 000,00

<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
Wykonanie 2016	0,00%	x	21,17%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	23,54%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	14,92%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	15,12%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	14,85%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	18,58%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-1,11%	-1,11%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	20,86%	20,87%	x	x	x	x
2023	2,37%	5,73%	5,85%	15,30%	18,44%	TAK	TAK
2024	2,37%	13,02%	13,02%	13,11%	16,25%	TAK	TAK
2025	2,13%	9,12%	x	11,60%	14,74%	TAK	TAK
2026	1,97%	8,71%	x	10,70%	13,84%	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 <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			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
Wykonanie 2016	41 900,00	41 900,00	41 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	210 128,85	0,00	210 128,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	491 497,79	6 564,55	6 564,55	1 498 391,94	0,00	1 498 391,94	7 723,00	7 723,00	7 723,00
Wykonanie 2019	109 093,33	0,00	0,00	538 670,48	538 670,48	538 670,48	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	114 974,80	114 974,80	114 974,80	149 738,51	149 738,51	149 738,51	114 038,41	114 038,41	114 038,41
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	19 573,00	19 573,00	19 573,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	144 942,90	144 942,90	144 942,90	23 087,10	23 087,10	23 087,10	144 942,90	144 942,90	144 942,90
Wykonanie 2022	177 962,88	177 962,88	177 962,88	54 137,10	54 137,10	54 137,10	162 272,16	162 272,16	162 272,16
2023	171 840,92	171 840,92	171 840,92	19 980,00	19 980,00	19 980,00	255 934,94	255 934,94	189 164,94
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

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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 320 965,50	0,00	2 320 965,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	743 470,00	743 470,00	463 334,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	19 780,00	19 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	23 087,10	23 087,10	23 087,10	7 030 841,54	0,00	7 030 841,54	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	23 087,10	23 087,10	23 087,10	6 885 298,98	0,00	6 885 298,98	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	55 600,00	55 600,00	54 480,00	8 777 400,00	0,00	8 777 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	6 650 000,00	0,00	6 650 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, 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:					Wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</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>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					w tym:							
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	
Wykonanie 2016	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	22 769,33	
Wykonanie 2021	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	360 000,00	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.

<sup>\*</sup> 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. Automatische 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 411 690,00	8 777 400,00	6 650 000,00	0,00	0,00	15 427 400,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				24 411 690,00	8 777 400,00	6 650 000,00	0,00	0,00	15 427 400,00
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				24 411 690,00	8 777 400,00	6 650 000,00	0,00	0,00	15 427 400,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 411 690,00	8 777 400,00	6 650 000,00	0,00	0,00	15 427 400,00
1.3.2.1	Budowa budynku użyteczności publicznej w Krościenku Wyżnym - Zapewnienie potrzeb społecznych, zdrowotnych i kulturalnych mieszkańców, stworzenie sprzyjających warunków rozwoju gospodarczego regionu	URZĄD GMINY KROŚCIENKO WYŻNE	2021	2023	7 574 000,00	2 002 500,00	0,00	0,00	0,00	2 002 500,00
1.3.2.2	Rozbudowa drogi gminnej nr 114902R ul. Mostowa wraz z rozbiórką i budową mostu przez rzekę Wisłok w miejscowości Krościenko Wyżne - Zapewnienie potrzeb społecznych i bezpieczeństwa mieszkańców, stworzenie sprzyjających warunków rozwoju gospodarczego regionu	URZĄD GMINY KROŚCIENKO WYŻNE	2021	2023	7 470 000,00	4 270 000,00	0,00	0,00	0,00	4 270 000,00
1.3.2.3	Budowa infrastruktury elektroenergetycznej oświetlenia drogowego w technologii energooszczędnej na terenie Gminy Krościenko Wyżne - Budowa energooszczędnego oświetlenia drogowego w technologii energooszczędnej LED	URZĄD GMINY KROŚCIENKO WYŻNE	2023	2024	4 429 150,00	2 150 000,00	2 150 000,00	0,00	0,00	4 300 000,00
1.3.2.4	Budowa instalacji OZE, w tym indywidualnych zeroemisyjnych źródeł ciepła na potrzeby budynków użyteczności publicznej Gminy Krościenko Wyżne - Zapewnienie zmniejszenia zużycia energii poprzez montaż instalacji fotowoltaicznych	URZĄD GMINY KROŚCIENKO WYŻNE	2023	2024	4 938 540,00	354 900,00	4 500 000,00	0,00	0,00	4 854 900,00

### **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krościenko Wyżne na lata 2023-2026**

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krościenko Wyżne na lata 2023-2026 uchwalonej uchwałą Nr XLII/286/2022 Rady Gminy Krościenko Wyżne z dnia 28 grudnia 2022 r., w związku z uzyskaniem dodatkowych dochodów oraz zaplanowanymi inwestycjami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) zwiększa się dochody ogółem w roku 2023 o kwotę 2 164 444,85 w tym:
  - a) zwiększa się dochody bieżące o kwotę 2 151 523,00 zł,
  - b) zwiększa się dochody majątkowe o kwotę 12 921,85 zł,
- 2) zwiększa się wydatki bieżące w roku 2023 o kwotę 347 444,85 zł, w tym:
  - a) zwiększa się wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę 212 224,91 zł,
  - b) zwiększa się wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST o kwotę 121 861,42 zł,
  - c) zwiększa się wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych o kwotę 5 578,52 zł,
  - d) zwiększa się dotacje na zadania bieżące o kwotę 7 780,00 zł,
- 3) zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 817 000,00 zł,
- 4) zmniejsza się przychody budżetu w kwocie 1 000 000,00 zł.

Ujęte zmiany w budżecie Gminy Krościenko Wyżne wprowadzone zostały:

- 1) uchwałą Rady Gminy Krościenko Wyżne NR XLIX/336/2023 z dnia 12 września 2023 r. w sprawie zmian w uchwale budżetowej Gminy Krościenko Wyżne na 2023 rok;
- 2) zarządzeniem Wójta Gminy Krościenko Wyżne NR V/590/2023 z dnia 31 sierpnia 2023 r. w sprawie zmian w uchwale budżetowej Gminy Krościenko Wyżne na 2023 rok.

Załącznik nr 1 pod nazwą „Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego” – zawiera szczegółowo wszystkie wprowadzone zmiany.

Załącznik nr 2 pod nazwą „Wykaz przedsięwzięć do WPF”.