

**Uchwała Nr LXIV/93/2023**  
**Rady Gminy Krzyżanowice**  
**z dnia 18 grudnia 2023 roku**

**w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krzyżanowice na lata 2024-2034**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego ( t.j. Dz.U. z 2021 r., poz. 83)

**Rada Gminy Krzyżanowice uchwala, co następuje:**

**§ 1**

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Krzyżanowice na lata 2024 - 2034 obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia,
- 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe,
- 3) wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- 4) przychody i rozchody budżetu,
- 5) przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu,
- 6) informację o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych
- 7) kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2**

Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie, w tym:

- 1) programy, projekty i zadania bieżące zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały
- 2) programy, projekty i zadania majątkowe zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3**

Objaśnienia przyjętych wartości stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

#### **§ 4**

1. Upoważnia się Wójta Gminy Krzyżanowice do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i z których płatności wykraczają poza rok budżetowy – na łączną kwotę do 20.000.000 zł i okres do 4 lat.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Krzyżanowice do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

#### **§ 5**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Krzyżanowice.

#### **§ 6**

1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2024 roku.

2. Traci moc Uchwała Rady Gminy Krzyżanowice Nr L/74/2022 z dnia 22 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krzyżanowice na lata 2023-2033.

# 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

**Załącznik nr 1**  
**do URG Nr LXIV/93/2023**  
**Rady Gminy Krzyżanowice**  
**z dnia 18 grudnia 2023 roku**  
**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej**

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |                            |                                |                                   |                                                            |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | z tego:                                                                       |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |                            | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | w tym:                            |                                                            |
|                  |                             |                              | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | w tym:                     |                                | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
|                  |                             |                              |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                           |                                         | 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                                                      |
| 2024             | 77 472 343,42               | 55 034 269,90                | 9 928 315,00                                                                  | 512 138,00                                                                  | 22 025 003,00       | 4 827 535,58                                                              | 17 741 278,32                           | 6 565 230,00               | 22 438 073,52                  | 82 500,00                         | 22 354 669,52                                              |
| 2025             | 58 328 509,00               | 58 128 509,00                | 10 457 494,00                                                                 | 539 435,00                                                                  | 23 198 936,00       | 5 084 843,00                                                              | 18 847 801,00                           | 7 076 069,00               | 200 000,00                     | 200 000,00                        | 0,00                                                       |
| 2026             | 60 080 492,00               | 59 930 492,00                | 10 781 676,00                                                                 | 556 157,00                                                                  | 23 918 103,00       | 5 242 473,00                                                              | 19 432 083,00                           | 7 295 427,00               | 150 000,00                     | 150 000,00                        | 0,00                                                       |
| 2027             | 61 578 755,00               | 61 428 755,00                | 11 051 218,00                                                                 | 570 061,00                                                                  | 24 516 056,00       | 5 373 535,00                                                              | 19 917 885,00                           | 7 477 813,00               | 150 000,00                     | 150 000,00                        | 0,00                                                       |
| 2028             | 63 298 761,00               | 63 148 761,00                | 11 360 652,00                                                                 | 586 023,00                                                                  | 25 202 506,00       | 5 523 994,00                                                              | 20 475 586,00                           | 7 687 192,00               | 150 000,00                     | 150 000,00                        | 0,00                                                       |
| 2029             | 64 940 629,00               | 64 790 629,00                | 11 656 029,00                                                                 | 601 260,00                                                                  | 25 857 771,00       | 5 667 618,00                                                              | 21 007 951,00                           | 7 887 059,00               | 150 000,00                     | 150 000,00                        | 0,00                                                       |
| 2030             | 66 560 395,00               | 66 410 395,00                | 11 947 430,00                                                                 | 616 292,00                                                                  | 26 504 215,00       | 5 809 308,00                                                              | 21 533 150,00                           | 8 084 235,00               | 150 000,00                     | 150 000,00                        | 0,00                                                       |
| 2031             | 68 154 244,00               | 68 004 244,00                | 12 234 168,00                                                                 | 631 083,00                                                                  | 27 140 316,00       | 5 948 731,00                                                              | 22 049 946,00                           | 8 278 257,00               | 150 000,00                     | 150 000,00                        | 0,00                                                       |
| 2032             | 69 718 342,00               | 69 568 342,00                | 12 515 554,00                                                                 | 645 598,00                                                                  | 27 764 543,00       | 6 085 552,00                                                              | 22 557 095,00                           | 8 468 657,00               | 150 000,00                     | 150 000,00                        | 0,00                                                       |
| 2033             | 71 168 414,00               | 71 168 414,00                | 12 803 412,00                                                                 | 660 447,00                                                                  | 28 403 127,00       | 6 225 520,00                                                              | 23 075 908,00                           | 8 663 436,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2034             | 72 805 287,00               | 72 805 287,00                | 13 097 890,00                                                                 | 675 637,00                                                                  | 29 056 399,00       | 6 368 707,00                                                              | 23 606 654,00                           | 8 862 695,00               | 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:                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              |                                | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | 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> |                                |                                                                                 | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| 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             | 83 932 168,50               | 55 144 874,60                | 28 586 998,94                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 650 000,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 28 787 293,90                  | 28 787 293,90                                                                   | 2 600 000,00                                                         |
| 2025             | 57 012 132,16               | 57 002 360,63                | 29 523 223,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 668 517,63                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 9 771,53                       | 9 771,53                                                                        | 0,00                                                                 |
| 2026             | 58 545 476,50               | 58 538 049,20                | 30 394 158,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 502 142,20                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 7 427,30                       | 7 427,30                                                                        | 0,00                                                                 |
| 2027             | 59 952 650,00               | 59 940 607,97                | 31 192 005,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 415 809,97                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 12 042,03                      | 12 042,03                                                                       | 0,00                                                                 |
| 2028             | 61 407 732,00               | 61 397 044,53                | 32 010 795,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 345 136,53                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 10 687,47                      | 10 687,47                                                                       | 0,00                                                                 |
| 2029             | 63 691 859,00               | 62 871 516,20                | 32 835 073,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 269 302,20                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 820 342,80                     | 820 342,80                                                                      | 0,00                                                                 |
| 2030             | 65 847 995,00               | 64 407 141,00                | 33 672 367,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 223 454,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 1 440 854,00                   | 1 440 854,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2031             | 66 840 644,00               | 65 957 096,00                | 34 505 758,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 177 235,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 883 548,00                     | 883 548,00                                                                      | 0,00                                                                 |
| 2032             | 68 398 342,00               | 67 527 305,00                | 35 351 149,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 120 200,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 871 037,00                     | 871 037,00                                                                      | 0,00                                                                 |
| 2033             | 69 996 414,00               | 69 138 957,00                | 36 217 252,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 64 350,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 857 457,00                     | 857 457,00                                                                      | 0,00                                                                 |
| 2034             | 71 961 287,00               | 70 802 354,00                | 37 104 575,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 18 990,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 1 158 933,00                   | 1 158 933,00                                                                    | 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:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | w tym:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:<br>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                                               |
| 2024             | -6 459 825,08              | 0,00                                                                                                                        | 6 965 237,84                   | 5 047 000,00                                                  | 4 600 000,00                                        | 1 693 237,84                                       | 1 634 825,08                                        | 225 000,00                                                               | 225 000,00                                          |
| 2025             | 1 316 376,84               | 1 316 376,84                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2026             | 1 535 015,50               | 1 535 015,50                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2027             | 1 626 105,00               | 1 626 105,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2028             | 1 891 029,00               | 1 891 029,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2029             | 1 248 770,00               | 1 248 770,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2030             | 712 400,00                 | 712 400,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2031             | 1 313 600,00               | 1 313 600,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2032             | 1 320 000,00               | 1 320 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2033             | 1 172 000,00               | 1 172 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2034             | 844 000,00                 | 844 000,00                                                                                                                  | 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:                                                                                    |                                                                                                          |                                                                                                  |                                                                                                   |
|------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup> | w tym:                                    |                               | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                   |                                                                                                  |                                                                                                   |
|                  |                                                             | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                                                                | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                               |                                                                                            | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> | z tego:                                                                                          |                                                                                                   |
|                  |                                                             |                                           |                                                                |                                           |                               |                                                                                            |                                                                                                          | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup> |
| Lp               | 4.4                                                         | 4.4.1                                     | 4.5                                                            | 4.5.1                                     | 5                             | 5.1                                                                                        | 5.1.1                                                                                                    | 5.1.1.1                                                                                          | 5.1.1.2                                                                                           |
| 2024             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 505 412,76                    | 505 412,76                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2025             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 1 316 376,84                  | 1 316 376,84                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2026             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 1 535 015,50                  | 1 535 015,50                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2027             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 1 626 105,00                  | 1 626 105,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2028             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 1 891 029,00                  | 1 891 029,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2029             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 1 248 770,00                  | 1 248 770,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2030             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 712 400,00                    | 712 400,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2031             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 1 313 600,00                  | 1 313 600,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2032             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 1 320 000,00                  | 1 320 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2033             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 1 172 000,00                  | 1 172 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2034             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 844 000,00                    | 844 000,00                                                                                 | 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: | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy |              |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------|--------|---------------------------------------------------------------------------|--------------|
|                              | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: |                                                                 |                 |           |                                                                                                               | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup> |                          |        |                                                                           |              |
|                              | 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          |
| 2024                         | 0,00                                                                                                 | 0,00                                                            | 0,00            | 0,00      | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 12 979 296,34            | 0,00   | -110 604,70                                                               | 1 807 633,14 |
| 2025                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 11 662 919,50            | 0,00   | 1 126 148,37                                                              | 1 126 148,37 |
| 2026                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 10 127 904,00            | 0,00   | 1 392 442,80                                                              | 1 392 442,80 |
| 2027                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 8 501 799,00             | 0,00   | 1 488 147,03                                                              | 1 488 147,03 |
| 2028                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 6 610 770,00             | 0,00   | 1 751 716,47                                                              | 1 751 716,47 |
| 2029                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 5 362 000,00             | 0,00   | 1 919 112,80                                                              | 1 919 112,80 |
| 2030                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 4 649 600,00             | 0,00   | 2 003 254,00                                                              | 2 003 254,00 |
| 2031                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 3 336 000,00             | 0,00   | 2 047 148,00                                                              | 2 047 148,00 |
| 2032                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 2 016 000,00             | 0,00   | 2 041 037,00                                                              | 2 041 037,00 |
| 2033                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 844 000,00               | 0,00   | 2 029 457,00                                                              | 2 029 457,00 |
| 2034                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00   | 2 002 933,00                                                              | 2 002 933,00 |

<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                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 2024             | 2,30%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 1,19%                                                                                                                                                           | 1,35% | 12,76%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 12,51%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2025             | 3,74%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 3,42%                                                                                                                                                           | x     | 10,33%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 10,08%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2026             | 3,73%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 3,31%                                                                                                                                                           | x     | 7,41%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 7,16%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2027             | 3,64%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 3,41%                                                                                                                                                           | x     | 5,73%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,48%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2028             | 3,88%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 3,53%                                                                                                                                                           | x     | 4,40%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 4,16%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2029             | 2,57%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 3,70%                                                                                                                                                           | x     | 2,85%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 2,61%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2030             | 1,54%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 3,67%                                                                                                                                                           | x     | 1,79%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1,54%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2031             | 2,40%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 3,58%                                                                                                                                                           | x     | 3,18%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 3,18%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2032             | 2,27%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 3,40%                                                                                                                                                           | x     | 3,52%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 3,52%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2033             | 1,90%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 3,22%                                                                                                                                                           | x     | 3,51%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 3,51%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2034             | 1,30%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 3,04%                                                                                                                                                           | x     | 3,50%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 3,50%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 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                                                       |
| 2024             | 147 015,58                                                                                                                                     | 147 015,58                                                                                                                                                                      | 147 015,58                                    | 843 483,52                                                                                                                          | 843 483,52                                                                                                                      | 751 552,00                                    | 204 751,44                                                                                                                                     | 204 751,44                                                                                                                                 | 167 392,87                                                    |
| 2025             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 91 250,00                                                                                                                                      | 20 627,00                                                                                                                                  | 19 596,00                                                     |
| 2026             | 96 236,00                                                                                                                                      | 96 236,00                                                                                                                                                                       | 96 236,00                                     | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 90 350,00                                                                                                                                      | 13 804,00                                                                                                                                  | 13 113,00                                                     |
| 2027             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 85 750,00                                                                                                                                      | 9 203,00                                                                                                                                   | 8 742,00                                                      |
| 2028             | 64 158,00                                                                                                                                      | 64 158,00                                                                                                                                                                       | 64 158,00                                     | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 5 890,00                                                                                                                                       | 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                                                          |

| 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 |
|                  |                                                                                                                                     |            | 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             | 773 309,52                                                                                                                          | 773 309,52 | 681 378,00                                                    | 24 121 306,68                                                        | 1 466 856,68 | 22 654 450,00 | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2025             | 0,00                                                                                                                                | 0,00       | 0,00                                                          | 115 250,00                                                           | 115 250,00   | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2026             | 0,00                                                                                                                                | 0,00       | 0,00                                                          | 114 350,00                                                           | 114 350,00   | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2027             | 0,00                                                                                                                                | 0,00       | 0,00                                                          | 85 750,00                                                            | 85 750,00    | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2028             | 0,00                                                                                                                                | 0,00       | 0,00                                                          | 5 890,00                                                             | 5 890,00     | 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                                                                                                                                                             |

| 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:                                                                                 |                                                                                   |                                                                  |                                                    |                                                                | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata 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 <sup>x</sup> | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty 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:                                                           |                                                    | wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
|                  |                                                                                                            |                                         |                                                                                        |                                                                                   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> | w tym:                                             |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
|                  |                                                                                                            |                                         |                                                                                        |                                                                                   |                                                                  | dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup> |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
| Lp               | 10.6                                                                                                       | 10.7                                    | 10.7.1                                                                                 | 10.7.2                                                                            | 10.7.2.1                                                         | 10.7.2.1.1                                         | 10.7.3                                                         | 10.8                                                                                                        | 10.9                                                                                                           | 10.10                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 10.11                                                                                      |
| 2024             | 505 412,76                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2025             | 1 265 376,84                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2026             | 1 205 015,50                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2027             | 1 196 105,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2028             | 1 131 029,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2029             | 682 770,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2030             | 710 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2031             | 690 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2032             | 580 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2033             | 472 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2034             | 0,00                                                                                                       | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy 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.

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

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2  
do URG Nr LXIV/93/2023  
Rady Gminy Krzyżanowice  
z dnia 18 grudnia 2023 roku  
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej

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)                                                                                                                                                                                                         |                                           |                  |      | 26 502 300,00            | 24 121 306,68 | 115 250,00 | 114 350,00 | 85 750,00  | 5 890,00   |
| 1.a     | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                                       |                                           |                  |      | 2 244 300,00             | 1 466 856,68  | 115 250,00 | 114 350,00 | 85 750,00  | 5 890,00   |
| 1.b     | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                                     |                                           |                  |      | 24 258 000,00            | 22 654 450,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1     | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:         |                                           |                  |      | 649 460,00               | 204 751,44    | 91 250,00  | 90 350,00  | 85 750,00  | 5 890,00   |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                                       |                                           |                  |      | 649 460,00               | 204 751,44    | 91 250,00  | 90 350,00  | 85 750,00  | 5 890,00   |
| 1.1.1.1 | Śląskie. Przywracamy błękit. - poprawa jakości powietrza na terenie Gminy Krzyżanowice                                                                                                                                                                  | Urząd Gminy Krzyżanowice                  | 2022             | 2028 | 567 460,00               | 122 751,44    | 91 250,00  | 90 350,00  | 85 750,00  | 5 890,00   |
| 1.1.1.2 | Doposażenie miejsc atrakcyjnych turystycznie na terenie Gminy Krzyżanowice - doposażenie miejsc atrakcyjnych turystycznie Gminy Krzyżanowice                                                                                                            | Urząd Gminy Krzyżanowice                  | 2023             | 2024 | 82 000,00                | 82 000,00     | 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                                                                                                                                                        |                                           |                  |      | 25 852 840,00            | 23 916 555,24 | 24 000,00  | 24 000,00  | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                                       |                                           |                  |      | 1 594 840,00             | 1 262 105,24  | 24 000,00  | 24 000,00  | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.1 | Program "Czyste powietrze" - utworzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego                                                                                                                                                                             | Urząd Gminy Krzyżanowice                  | 2021             | 2024 | 125 600,00               | 29 530,74     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.2 | Hot Spoty + Internet dla JPG i UG - utrzymanie sygnału do sieci internet                                                                                                                                                                                | Urząd Gminy Krzyżanowice                  | 2023             | 2026 | 96 000,00                | 24 000,00     | 24 000,00  | 24 000,00  | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.3 | Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego obejmującego obszar położony w sołectwie Krzyżanowice - sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego                                                                   | Urząd Gminy Krzyżanowice                  | 2023             | 2024 | 9 840,00                 | 6 840,00      | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.4 | Remont ul. Poprzecznej nr 612513 S w Krzyżanowicach - poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego                                                                                                                                                | Urząd Gminy Krzyżanowice                  | 2023             | 2024 | 980 000,00               | 980 000,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.5 | Dokumenty programowe Gminy Krzyżanowice - opracowanie obowiązkowych dokumentów strategicznych                                                                                                                                                           | Urząd Gminy Krzyżanowice                  | 2022             | 2024 | 83 000,00                | 58 000,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.6 | Doposażenie miejsc atrakcyjnych turystycznie na terenie Gminy Krzyżanowice - doposażenie miejsc atrakcyjnych turystycznie Gminy Krzyżanowice                                                                                                            | Urząd Gminy Krzyżanowice                  | 2023             | 2024 | 5 000,00                 | 5 000,00      | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.7 | Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego obejmującego obszary położone w sołectwach Bieńkowie, Tworków, Krzyżanowice, Owsiszczę, Nowa Wioska, Zabelków, Chałupki - sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego | Urząd Gminy Krzyżanowice                  | 2022             | 2024 | 50 000,00                | 4 366,50      | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |

| L.p.    | Limit<br>zobowiązań |
|---------|---------------------|
| 1       | 24 442 546,68       |
| 1.a     | 1 788 096,68        |
| 1.b     | 22 654 450,00       |
| 1.1     | 477 991,44          |
| 1.1.1   | 477 991,44          |
| 1.1.1.1 | 395 991,44          |
| 1.1.1.2 | 82 000,00           |
| 1.1.2   | 0,00                |
| 1.2     | 0,00                |
| 1.2.1   | 0,00                |
| 1.2.2   | 0,00                |
| 1.3     | 23 964 555,24       |
| 1.3.1   | 1 310 105,24        |
| 1.3.1.1 | 29 530,74           |
| 1.3.1.2 | 72 000,00           |
| 1.3.1.3 | 6 840,00            |
| 1.3.1.4 | 980 000,00          |
| 1.3.1.5 | 58 000,00           |
| 1.3.1.6 | 5 000,00            |
| 1.3.1.7 | 4 366,50            |

| 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   |                          |               |            |            |            |            |
| 1.3.1.8  | Doradztwo podatkowe w zakresie inwestycji "Modernizacja basenu sportowo-rekreacyjnego w Tworkowie, podniesienie potencjału sportowo-turystycznego gminy Krzyżanowice" - odliczenie oraz zwrot podatku VAT z inwestycji                                                                                                                                   | Urząd Gminy Krzyżanowice                  | 2023             | 2024 | 152 400,00               | 148 095,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.9  | Procedury planistyczne w zakresie terenu eksploatacji kruszyw w sołectwie Tworków - realizacja polityki przestrzennej Gminy                                                                                                                                                                                                                              | Urząd Gminy Krzyżanowice                  | 2021             | 2024 | 93 000,00                | 6 273,00      | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2    | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                           |                  |      | 24 258 000,00            | 22 654 450,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.1  | Przebudowa drogi powiatowej nr 3506S na odcinku od skrzyżowania z DW 916 do skrzyżowania z DP 3528S w Krzanowicach oraz remont od skrzyżowania z DP 3528S do skrzyżowania z DW 917 i przebudowa drogi powiatowej nr 3529 S na odcinku od DK 45 w Tworkowie do początku obszaru zabudowanego Borucina - poprawa jakości dróg powiatowych na terenie gminy | Urząd Gminy Krzyżanowice                  | 2022             | 2024 | 2 000 000,00             | 900 000,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.2  | Modernizacja infrastruktury drogowej, poprzez przebudowę dróg w sołectwach Chałupki i Zabelków - poprawa bezpieczeństwa użytkowników ruchu drogowego                                                                                                                                                                                                     | Urząd Gminy Krzyżanowice                  | 2022             | 2024 | 8 380 000,00             | 7 969 500,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.3  | Projekt na "Budowę suchego zbiornika retencyjnego na rowie nr 29 w Krzyżanowicach" - zwiększenie bezpieczeństwa przeciwpowodziowego mieszkańców Nowej Wioski i Krzyżanowic                                                                                                                                                                               | Urząd Gminy Krzyżanowice                  | 2023             | 2024 | 150 000,00               | 150 000,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.4  | Zagospodarowanie terenu na centrum sportowo-rekreacyjne w Bierkowicach - utworzenie miejsc aktywności dla mieszkańców oraz poprawa estetyki przestrzeni publicznej centrum wsi                                                                                                                                                                           | Urząd Gminy Krzyżanowice                  | 2023             | 2024 | 2 650 000,00             | 2 600 000,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.5  | Pełnienie nadzoru inwestorskiego nad zadaniem pn.: Zagospodarowanie terenu na centrum sportowo-rekreacyjne w Bierkowicach - zapewnienie prawidłowej realizacji zadania inwestycyjnego                                                                                                                                                                    | Urząd Gminy Krzyżanowice                  | 2023             | 2024 | 80 000,00                | 80 000,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.6  | Budowa żłobka przy przedszkolu w Krzyżanowicach - utworzenie miejsc opieki dla dzieci poniżej 3 roku życia                                                                                                                                                                                                                                               | Urząd Gminy Krzyżanowice                  | 2023             | 2024 | 1 800 000,00             | 1 800 000,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.7  | Budowa suchego zbiornika retencyjnego na rowie H14 w Krzyżanowicach - ochrona przeciwpowodziowa mieszkańców                                                                                                                                                                                                                                              | Urząd Gminy Krzyżanowice                  | 2023             | 2024 | 2 300 000,00             | 2 300 000,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.8  | Modernizacja infrastruktury drogowej w Gminie Krzyżanowice - poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego na terenie Gminy Krzyżanowice                                                                                                                                                                                                            | Urząd Gminy Krzyżanowice                  | 2023             | 2024 | 6 400 000,00             | 6 400 000,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.9  | Pełnienie kompleksowego nadzoru inwestorskiego nad zadaniem pn.: Budowa suchego zbiornika retencyjnego na rowie H14 w Krzyżanowicach - zapewnienie prawidłowej realizacji zadania inwestycyjnego                                                                                                                                                         | Urząd Gminy Krzyżanowice                  | 2023             | 2024 | 70 000,00                | 70 000,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.10 | Pełnienie kompleksowego nadzoru inwestorskiego nad zadaniem pn.: Modernizacja infrastruktury drogowej w Gminie Krzyżanowice - zapewnienie prawidłowej realizacji zadania inwestycyjnego                                                                                                                                                                  | Urząd Gminy Krzyżanowice                  | 2023             | 2024 | 128 000,00               | 128 000,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.11 | Dokumentacje techniczne ZIT - termomodernizacja - przygotowanie dokumentacji do wnioskowania w ramach RPO 2021-2027                                                                                                                                                                                                                                      | Urząd Gminy Krzyżanowice                  | 2023             | 2024 | 160 000,00               | 160 000,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.12 | Dokumentacja techniczna - Modernizacja budynku Centrum Kultury w Tworkowie - przygotowanie dokumentacji do wnioskowania w ramach RPO 2021-2027                                                                                                                                                                                                           | Urząd Gminy Krzyżanowice                  | 2023             | 2024 | 40 000,00                | 40 000,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.13 | Projekt i wykonanie przegrody spowalniającej spływ wód nawałnych na działce nr 2127/2 w Tworkowie - ochrona przeciwpowodziowa mieszkańców                                                                                                                                                                                                                | Urząd Gminy Krzyżanowice                  | 2023             | 2024 | 100 000,00               | 56 950,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |

| L.p.     | Limit<br>zobowiązań |
|----------|---------------------|
| 1.3.1.8  | 148 095,00          |
| 1.3.1.9  | 6 273,00            |
| 1.3.2    | 22 654 450,00       |
| 1.3.2.1  | 900 000,00          |
| 1.3.2.2  | 7 969 500,00        |
| 1.3.2.3  | 150 000,00          |
| 1.3.2.4  | 2 600 000,00        |
| 1.3.2.5  | 80 000,00           |
| 1.3.2.6  | 1 800 000,00        |
| 1.3.2.7  | 2 300 000,00        |
| 1.3.2.8  | 6 400 000,00        |
| 1.3.2.9  | 70 000,00           |
| 1.3.2.10 | 128 000,00          |
| 1.3.2.11 | 160 000,00          |
| 1.3.2.12 | 40 000,00           |
| 1.3.2.13 | 56 950,00           |





## Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024 - 2034 Gminy Krzyżanowice

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krzyżanowice zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krzyżanowice jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Krzyżanowice za lata 2022 i 2021 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Krzyżanowice na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2034. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Krzyżanowice została przygotowana na lata 2024-2034.

### Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Krzyżanowice wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Krzyżanowice, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2023 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

**Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy**

| Rok  | Dynamika realna PKB | Dynamika<br>średnioroczna inflacji<br>(CPI) | Dynamika realnego<br>wynagrodzenia brutto<br>w gospodarce<br>narodowej |
|------|---------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| 2025 | 3,40%               | 4,10%                                       | 2,80%                                                                  |

| Rok  | Dynamika realna PKB | Dynamika<br>średnioroczna inflacji<br>(CPI) | Dynamika realnego<br>wynagrodzenia brutto<br>w gospodarce<br>narodowej |
|------|---------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| 2026 | 3,10%               | 3,10%                                       | 2,80%                                                                  |
| 2027 | 3,00%               | 2,50%                                       | 2,50%                                                                  |
| 2028 | 2,80%               | 2,50%                                       | 2,60%                                                                  |
| 2029 | 2,60%               | 2,50%                                       | 2,60%                                                                  |
| 2030 | 2,50%               | 2,50%                                       | 2,60%                                                                  |
| 2031 | 2,40%               | 2,50%                                       | 2,50%                                                                  |
| 2032 | 2,30%               | 2,50%                                       | 2,50%                                                                  |
| 2033 | 2,30%               | 2,50%                                       | 2,50%                                                                  |
| 2034 | 2,30%               | 2,50%                                       | 2,50%                                                                  |

Źródło: Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2023 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2023.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2025-2034 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Krzyżanowice.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2024 rok. Od 2025 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

$Y_1$  – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

$Y_0$  – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$  – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$  – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$  – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

$S$  – współczynnik stałego wzrostu.

## 1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Krzyżanowice dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;

4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

### 1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Krzyżanowice oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

**Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących**

| Wyszczególnienie           | Lata      | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) |
|----------------------------|-----------|---------------------|---------------------------------------|
| dochody z udziału w PIT    | 2025      | 0,00%               | 130,00%                               |
|                            | 2026-2027 | 0,00%               | 100,00%                               |
|                            | 2028-2034 | 100,00%             | 0,00%                                 |
| dochody z udziału w CIT    | 2025      | 0,00%               | 130,00%                               |
|                            | 2026-2027 | 0,00%               | 100,00%                               |
|                            | 2028-2034 | 100,00%             | 0,00%                                 |
| subwencja ogólna           | 2025      | 0,00%               | 130,00%                               |
|                            | 2026-2027 | 0,00%               | 100,00%                               |
|                            | 2028-2034 | 100,00%             | 0,00%                                 |
| dotacje bieżące            | 2025      | 0,00%               | 130,00%                               |
|                            | 2026-2027 | 0,00%               | 100,00%                               |
|                            | 2028-2034 | 100,00%             | 0,00%                                 |
| pozostałe, w tym:          | 2025      | 0,00%               | 130,00%                               |
|                            | 2026-2027 | 0,00%               | 100,00%                               |
|                            | 2028-2034 | 100,00%             | 0,00%                                 |
| z podatku od nieruchomości | 2025      | 0,00%               | 130,00%                               |
|                            | 2026-2027 | 0,00%               | 100,00%                               |
|                            | 2028-2034 | 100,00%             | 0,00%                                 |

Źródło: Opracowanie własne.

### Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Krzyżanowice, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 6 565 230,00 zł, co stanowi 114,98% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

### Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

## Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2024 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

### 1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 82 500,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 22 354 669,52 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Przebudowa ul. Rzemieślniczej i Wojnowskiej w Bieńkowicach – 1.950.246,00 zł
2. Budowa żłobka przy przedszkolu w Krzyżanowicach – 773.309,52 zł
3. Wykonanie prac konserwatorskich i restauratorskich barokowych elementów w zabytkowym Kościele pw. św. Anny w Krzyżanowicach – 150.000,00 zł
4. Remont elewacji, osuszanie oraz malowanie wnętrza zabytkowego Kościoła pw. Najświętszego Serca Pana Jezusa w Owsiszczach – 98.000,00 zł
5. Wykonanie prac wykończeniowych elewacji zewnętrznej oraz odrestaurowanie wejścia zabytkowej plebanii przy kościele parafialnym w Bieńkowicach – 149.940,00 zł
6. Wykonanie prac zabezpieczających zabytkowego Budynku Bramnego należącego do Zgromadzenia Sióstr Franciszkanek Maryi Nieustającej Pomocy w Krzyżanowicach – 980.000,00 zł
7. Modernizacja infrastruktury drogowej w Gminie Krzyżanowice – 6.080.000,00 zł
8. Modernizacja infrastruktury drogowej poprzez przebudowę dróg w sołectwie Chałupki i Zabełków – 7.600.000,00 zł
9. Zagospodarowanie terenu na centrum sportowo-rekreacyjne w Bieńkowicach – 2.548.000,00 zł
10. Budowa suchego zbiornika retencyjnego na rowie H14 w Krzyżanowicach – 1.955.000,00 zł
11. Zwrot z projektu „Montaż stacji naprawy i ładowania rowerów w ramach rozbudowy infrastruktury turystyczno-rekreacyjnej Morawskich Wrót” – 70.174,00 zł

## 2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Krzyżanowice dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

### 2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Krzyżanowice oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących**

| Wyszczególnienie         | Lata      | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|--------------------------|-----------|---------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| wynagrodzenia i pochodne | 2025-2034 | 25,00%              | 25,00%                                | 50,00%                                                        |
| inne                     | 2025-2034 | 0,00%               | 100,00%                               | 0,00%                                                         |

Źródło: Opracowanie własne.

Wydatki bieżące na 2024 rok zaplanowano z uwzględnieniem oszczędności i racjonalizacji niezbędnych wydatków, które w trakcie roku będą na bieżąco analizowane i w razie potrzeb aktualizowane. Wydatki bieżące na 2024 rok zaplanowano na poziomie 55 144 874,60 zł. Plan wydatków bieżących na koniec III kwartału 2023 r. wynosi 53 561 311,83 zł, natomiast przewidywane wykonanie na koniec 2023 roku zaplanowano w wysokości 57 746 794,32 zł. Jak wynika ze złożonych sprawozdań za ostatnie lata (2020-2022) wykonanie wydatków bieżących oscyluje w granicach od 91% do 93 % i zakładamy, że podobnie może być również w tym roku.

### **Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń**

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2024 r. w budżecie Gminy Krzyżanowice wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 28 586 998,94 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 1 855 973,07 zł. W latach 2025-2034 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

### **Poręczenia i gwarancje**

W okresie prognozy Gmina Krzyżanowice nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

### **Odsetki i dyskonto**

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 5% a 7%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

## **2.2. Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krzyżanowice na lata 2024-2034.

## **3. Wynik budżetu**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -6 459 825,08 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 4 600 000,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 1 634 825,08 zł;
3. wolnych środków – 225 000,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

**Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Krzyżanowice**

| Rok  | Dochody [zł]  | Wydatki [zł]  | Wynik budżetu [zł] |
|------|---------------|---------------|--------------------|
| 2024 | 77 472 343,42 | 83 932 168,50 | -6 459 825,08      |
| 2025 | 58 328 509,00 | 57 012 132,16 | 1 316 376,84       |
| 2026 | 60 080 492,00 | 58 545 476,50 | 1 535 015,50       |
| 2027 | 61 578 755,00 | 59 952 650,00 | 1 626 105,00       |
| 2028 | 63 298 761,00 | 61 407 732,00 | 1 891 029,00       |
| 2029 | 64 940 629,00 | 63 691 859,00 | 1 248 770,00       |
| 2030 | 66 560 395,00 | 65 847 995,00 | 712 400,00         |
| 2031 | 68 154 244,00 | 66 840 644,00 | 1 313 600,00       |
| 2032 | 69 718 342,00 | 68 398 342,00 | 1 320 000,00       |
| 2033 | 71 168 414,00 | 69 996 414,00 | 1 172 000,00       |
| 2034 | 72 805 287,00 | 71 961 287,00 | 844 000,00         |

Źródło: Opracowanie własne.

## 4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 6 965 237,84 zł. Przychody Gminy Krzyżanowice w 2024 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 5 047 000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 1 693 237,84 zł;
3. wolne środki – 225 000,00 zł;

## 5. Rozchody

Rozchody budżetu zaplanowano na podstawie aktualnych harmonogramów spłat pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia w 2024 roku kredytów i pożyczek.

**Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Krzyżanowice**

W 2024 roku planuje się:

|                                                                                                                                                                                |                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów:</b>                                                                                                                       | <b>505 412,76</b> |
| pożyczka "Program Ograniczania Niskiej Emisji na terenie Gminy Krzyżanowice" zaciągnięta w 2019 roku                                                                           | 38 044,00         |
| pożyczka "Montaż instalacji fotowoltaicznej SP Krzyżanowice - etap I"                                                                                                          | 6 412,00          |
| pożyczka „Modernizacja kotłowni w hotelu Zamek w Chałupkach”                                                                                                                   | 3 320,00          |
| Wymiana pieca w budynku mieszkalnym przy ul. Wyzwolenia 1a w Krzyżanowicach                                                                                                    | 4 745,00          |
| Wymiana źródła ciepła w SPZLA                                                                                                                                                  | 12 213,76         |
| pożyczka "Montaż instalacji fotowoltaicznej SP Krzyżanowice - etap II"                                                                                                         | 8 082,00          |
| pożyczka "Program Ograniczania Niskiej Emisji na terenie Gminy Krzyżanowice" zaciągnięta w 2020 roku                                                                           | 61 310,00         |
| pożyczka "Program Ograniczania Niskiej Emisji na terenie Gminy Krzyżanowice" zaciągnięta w 2021 roku                                                                           | 64 680,00         |
| pożyczka "Wymiana źródła ciepła w budynku zaplecza technicznego przeznaczonego na potrzeby Gminy zlokalizowanego przy ul. Głównej 82 w Krzyżanowicach" zaciągnięta w 2021 roku | 2 472,00          |

|                                                                                                        |                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| pożyczka "Program Ograniczania Niskiej Emisji na terenie Gminy Krzyżanowice" zaciągnięta w 2022 roku   | 64 680,00         |
| pożyczka "Program Ograniczania Niskiej Emisji na terenie Gminy Krzyżanowice" zaciągnięta w 2023 roku   | 48 510,00         |
| kredyt na pokrycie deficytu (2022)                                                                     | 10 000,00         |
| kredyt na pokrycie deficytu (2023)                                                                     | 178 000,00        |
| pożyczka "Wymiana źródła ciepła w świetlicy wiejskiej w Roszkowie ul. Nowa 20" zaciągnięta w 2022 roku | 2 944,00          |
| <b>razem rozchody</b>                                                                                  | <b>505 412,76</b> |

W 2025 roku planuje się:

|                                                                                                                                                                                |                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów:</b>                                                                                                                       | <b>1 316 376,84</b> |
| pożyczka "Program Ograniczania Niskiej Emisji na terenie Gminy Krzyżanowice" zaciągnięta w 2019 roku                                                                           | 226 534,00          |
| pożyczka "Montaż instalacji fotowoltaicznej SP Krzyżanowice - etap I"                                                                                                          | 36 014,00           |
| pożyczka „Modernizacja kotłowni w hotelu Zamek w Chałupkach”                                                                                                                   | 31 382,00           |
| pożyczka "Program Ograniczania Niskiej Emisji na terenie Gminy Krzyżanowice" zaciągnięta w 2020 roku                                                                           | 50 128,00           |
| Wymiana pieca w budynku mieszkalnym przy ul. Wyzwolenia 1a w Krzyżanowicach                                                                                                    | 5 560,00            |
| Wymiana źródła ciepła w SPZLA                                                                                                                                                  | 3 106,84            |
| pożyczka "Montaż instalacji fotowoltaicznej SP Krzyżanowice - etap II"                                                                                                         | 8 196,00            |
| pożyczka "Program Ograniczania Niskiej Emisji na terenie Gminy Krzyżanowice" zaciągnięta w 2021 roku                                                                           | 64 680,00           |
| pożyczka "Wymiana źródła ciepła w budynku zaplecza technicznego przeznaczonego na potrzeby Gminy zlokalizowanego przy ul. Głównej 82 w Krzyżanowicach" zaciągnięta w 2021 roku | 2 472,00            |
| pożyczka "Program Ograniczania Niskiej Emisji na terenie Gminy Krzyżanowice" zaciągnięta w 2022 roku                                                                           | 64 680,00           |
| pożyczka "Program Ograniczania Niskiej Emisji na terenie Gminy Krzyżanowice" zaciągnięta w 2023 roku                                                                           | 64 680,00           |
| kredyt na pokrycie deficytu (2022)                                                                                                                                             | 240 000,00          |
| kredyt na pokrycie deficytu (2023)                                                                                                                                             | 465 000,00          |
| kredyt na pokrycie deficytu (2024)                                                                                                                                             | 5 000,00            |
| pożyczka "Wymiana źródła ciepła w świetlicy wiejskiej w Roszkowie ul. Nowa 20" zaciągnięta w 2022 roku                                                                         | 2 944,00            |
| pożyczka "Program Ograniczania Niskiej Emisji na terenie Gminy Krzyżanowice" zaciągnięta w 2024 roku                                                                           | 1 000,00            |
| pożyczka "Budowa suchego zbiornika retencyjnego na rowie H14 w Krzyżanowicach" zaciągnięta w 2024 roku                                                                         | 45 000,00           |
| <b>razem rozchody</b>                                                                                                                                                          | <b>1 316 376,84</b> |

W 2026 roku planuje się:

|                                                                                                                                                                                |                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów:</b>                                                                                                                       | <b>1 535 015,50</b> |
| Wymiana pieca w budynku mieszkalnym przy ul. Wyzwolenia 1a w Krzyżanowicach                                                                                                    | 17 512,50           |
| pożyczka "Montaż instalacji fotowoltaicznej SP Krzyżanowice - etap II"                                                                                                         | 31 769,00           |
| pożyczka "Program Ograniczania Niskiej Emisji na terenie Gminy Krzyżanowice" zaciągnięta w 2020 roku                                                                           | 251 278,00          |
| pożyczka "Program Ograniczania Niskiej Emisji na terenie Gminy Krzyżanowice" zaciągnięta w 2021 roku                                                                           | 64 680,00           |
| pożyczka "Wymiana źródła ciepła w budynku zaplecza technicznego przeznaczonego na potrzeby Gminy zlokalizowanego przy ul. Głównej 82 w Krzyżanowicach" zaciągnięta w 2021 roku | 2 472,00            |



|                                                                                                        |                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| pożyczka "Program Ograniczania Niskiej Emisji na terenie Gminy Krzyżanowice" zaciągnięta w 2022 roku   | 64 680,00           |
| pożyczka "Program Ograniczania Niskiej Emisji na terenie Gminy Krzyżanowice" zaciągnięta w 2023 roku   | 64 680,00           |
| kredyt na pokrycie deficytu (2022)                                                                     | 240 000,00          |
| kredyt na pokrycie deficytu (2023)                                                                     | 465 000,00          |
| kredyt na pokrycie deficytu (2024)                                                                     | 260 000,00          |
| pożyczka "Wymiana źródła ciepła w świetlicy wiejskiej w Roszkowie ul. Nowa 20" zaciągnięta w 2022 roku | 2 944,00            |
| pożyczka "Program Ograniczania Niskiej Emisji na terenie Gminy Krzyżanowice" zaciągnięta w 2024 roku   | 10 000,00           |
| pożyczka "Budowa suchego zbiornika retencyjnego na rowie H14 w Krzyżanowicach" zaciągnięta w 2024 roku | 60 000,00           |
| <b>razem rozchody</b>                                                                                  | <b>1 535 015,50</b> |

W 2027 roku planuje się:

|                                                                                                                                                                                |                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów:</b>                                                                                                                       | <b>1 626 105,00</b> |
| pożyczka "Program Ograniczania Niskiej Emisji na terenie Gminy Krzyżanowice" zaciągnięta w 2021 roku                                                                           | 352 770,00          |
| pożyczka "Wymiana źródła ciepła w budynku zaplecza technicznego przeznaczonego na potrzeby Gminy zlokalizowanego przy ul. Głównej 82 w Krzyżanowicach" zaciągnięta w 2021 roku | 12 242,00           |
| pożyczka "Program Ograniczania Niskiej Emisji na terenie Gminy Krzyżanowice" zaciągnięta w 2022 roku                                                                           | 64 680,00           |
| pożyczka "Program Ograniczania Niskiej Emisji na terenie Gminy Krzyżanowice" zaciągnięta w 2023 roku                                                                           | 64 680,00           |
| kredyt na pokrycie deficytu (2022)                                                                                                                                             | 240 000,00          |
| kredyt na pokrycie deficytu (2023)                                                                                                                                             | 455 000,00          |
| kredyt na pokrycie deficytu (2024)                                                                                                                                             | 360 000,00          |
| pożyczka "Wymiana źródła ciepła w świetlicy wiejskiej w Roszkowie ul. Nowa 20" zaciągnięta w 2022 roku                                                                         | 6 733,00            |
| pożyczka "Program Ograniczania Niskiej Emisji na terenie Gminy Krzyżanowice" zaciągnięta w 2024 roku                                                                           | 10 000,00           |
| pożyczka "Budowa suchego zbiornika retencyjnego na rowie H14 w Krzyżanowicach" zaciągnięta w 2024 roku                                                                         | 60 000,00           |
| <b>razem rozchody</b>                                                                                                                                                          | <b>1 626 105,00</b> |

W 2028 roku planuje się:

|                                                                                                        |                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów:</b>                                               | <b>1 891 029,00</b> |
| pożyczka "Program Ograniczania Niskiej Emisji na terenie Gminy Krzyżanowice" zaciągnięta w 2022 roku   | 352 770,00          |
| pożyczka "Program Ograniczania Niskiej Emisji na terenie Gminy Krzyżanowice" zaciągnięta w 2023 roku   | 64 680,00           |
| kredyt na pokrycie deficytu (2022)                                                                     | 240 000,00          |
| kredyt na pokrycie deficytu (2023)                                                                     | 465 000,00          |
| kredyt na pokrycie deficytu (2024)                                                                     | 690 000,00          |
| pożyczka "Wymiana źródła ciepła w świetlicy wiejskiej w Roszkowie ul. Nowa 20" zaciągnięta w 2022 roku | 8 579,00            |
| pożyczka "Program Ograniczania Niskiej Emisji na terenie Gminy Krzyżanowice" zaciągnięta w 2024 roku   | 10 000,00           |
| pożyczka "Budowa suchego zbiornika retencyjnego na rowie H14 w Krzyżanowicach" zaciągnięta w 2024 roku | 60 000,00           |
| <b>razem rozchody</b>                                                                                  | <b>1 891 029,00</b> |

W 2029 roku planuje się:

|                                                                                                        |                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów:</b>                                               | <b>1 248 770,00</b> |
| pożyczka "Program Ograniczania Niskiej Emisji na terenie Gminy Krzyżanowice" zaciągnięta w 2023 roku   | 352 770,00          |
| kredyt na pokrycie deficytu (2022)                                                                     | 240 000,00          |
| kredyt na pokrycie deficytu (2023)                                                                     | 90 000,00           |
| kredyt na pokrycie deficytu (2024)                                                                     | 540 000,00          |
| pożyczka "Program Ograniczania Niskiej Emisji na terenie Gminy Krzyżanowice" zaciągnięta w 2024 roku   | 10 000,00           |
| pożyczka "Budowa suchego zbiornika retencyjnego na rowie H14 w Krzyżanowicach" zaciągnięta w 2024 roku | 16 000,00           |
| <b>razem rozchody</b>                                                                                  | <b>1 248 770,00</b> |

W 2030 roku planuje się:

|                                                                                                        |                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów:</b>                                               | <b>712 400,00</b> |
| kredyt na pokrycie deficytu (2022)                                                                     | 240 000,00        |
| kredyt na pokrycie deficytu (2023)                                                                     | 470 000,00        |
| kredyt na pokrycie deficytu (2024)                                                                     | 1 000,00          |
| pożyczka "Program Ograniczania Niskiej Emisji na terenie Gminy Krzyżanowice" zaciągnięta w 2024 roku   | 1 000,00          |
| pożyczka "Budowa suchego zbiornika retencyjnego na rowie H14 w Krzyżanowicach" zaciągnięta w 2024 roku | 400,00            |
| <b>razem rozchody</b>                                                                                  | <b>712 400,00</b> |

W 2031 roku planuje się:

|                                                                                                        |                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów:</b>                                               | <b>1 313 600,00</b> |
| kredyt na pokrycie deficytu (2022)                                                                     | 220 000,00          |
| kredyt na pokrycie deficytu (2023)                                                                     | 470 000,00          |
| kredyt na pokrycie deficytu (2024)                                                                     | 500 000,00          |
| pożyczka "Program Ograniczania Niskiej Emisji na terenie Gminy Krzyżanowice" zaciągnięta w 2024 roku   | 20 000,00           |
| pożyczka "Budowa suchego zbiornika retencyjnego na rowie H14 w Krzyżanowicach" zaciągnięta w 2024 roku | 103 600,00          |
| <b>razem rozchody</b>                                                                                  | <b>1 313 600,00</b> |

W 2032 roku planuje się:

|                                                                                                      |                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów:</b>                                             | <b>1 320 000,00</b> |
| kredyt na pokrycie deficytu (2022)                                                                   | 120 000,00          |
| kredyt na pokrycie deficytu (2023)                                                                   | 460 000,00          |
| kredyt na pokrycie deficytu (2024)                                                                   | 700 000,00          |
| pożyczka "Program Ograniczania Niskiej Emisji na terenie Gminy Krzyżanowice" zaciągnięta w 2024 roku | 40 000,00           |
| <b>razem rozchody</b>                                                                                | <b>1 320 000,00</b> |

W 2033 roku planuje się:

|                                                          |                     |
|----------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów:</b> | <b>1 172 000,00</b> |
| kredyt na pokrycie deficytu (2023)                       | 472 000,00          |
| kredyt na pokrycie deficytu (2024)                       | 700 000,00          |
| <b>razem rozchody</b>                                    | <b>1 172 000,00</b> |

W 2034 roku planuje się:

|                                                          |                   |
|----------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów:</b> | <b>844 000,00</b> |
| kredyt na pokrycie deficytu (2024)                       | 844 000,00        |
| <b>razem rozchody</b>                                    | <b>844 000,00</b> |

Źródło: Opracowanie własne.

## 6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krzyżanowice na lata 2024-2034, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 8 437 709,10 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 12 979 296,34 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie 25,78%.

**Tabela 7. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025**

| Rok  | Planowana kwota<br>długu na koniec roku<br>[zł] | Podstawa wskaźnika*<br>[zł] | Relacja |
|------|-------------------------------------------------|-----------------------------|---------|
| 2024 | 12 979 296,34                                   | 50 348 551,08               | 25,78%  |
| 2025 | 11 662 919,50                                   | 53 243 666,00               | 21,90%  |

\*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

## 7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -110 604,70 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Gmina Krzyżanowice zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

**Tabela 8. Wynik budżetu bieżącego Gminy Krzyżanowice**

| Rok       | Dochody bieżące<br>[zł] | Wydatki bieżące<br>[zł] | Wynik budżetu<br>bieżącego [zł] | Wynik budżetu<br>bieżącego,<br>skorygowany<br>o środki [zł] |
|-----------|-------------------------|-------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| 2018      | 42 099 461,45           | 36 171 007,34           | 5 928 454,11                    | 5 928 454,11                                                |
| 2019      | 44 577 942,96           | 39 725 911,19           | 4 852 031,77                    | 13 274 018,66                                               |
| 2020      | 51 836 192,56           | 46 857 909,40           | 4 978 283,16                    | 9 280 977,52                                                |
| 2021      | 56 351 773,27           | 50 561 855,56           | 5 789 917,71                    | 13 024 592,12                                               |
| 2022      | 58 938 620,91           | 54 294 401,07           | 4 644 219,84                    | 12 725 439,64                                               |
| 2023 3kw. | 50 019 023,08           | 53 561 311,83           | -3 542 288,75                   | 1 795 438,69                                                |
| 2023 pw.  | 53 273 657,30           | 57 746 794,32           | -4 473 137,02                   | 864 590,42                                                  |
| 2024      | 55 034 269,90           | 55 144 874,60           | -110 604,70                     | 1 807 633,14                                                |
| 2025      | 58 128 509,00           | 57 002 360,63           | 1 126 148,37                    | 1 126 148,37                                                |
| 2026      | 59 930 492,00           | 58 538 049,20           | 1 392 442,80                    | 1 392 442,80                                                |
| 2027      | 61 428 755,00           | 59 940 607,97           | 1 488 147,03                    | 1 488 147,03                                                |
| 2028      | 63 148 761,00           | 61 397 044,53           | 1 751 716,47                    | 1 751 716,47                                                |
| 2029      | 64 790 629,00           | 62 871 516,20           | 1 919 112,80                    | 1 919 112,80                                                |
| 2030      | 66 410 395,00           | 64 407 141,00           | 2 003 254,00                    | 2 003 254,00                                                |
| 2031      | 68 004 244,00           | 65 957 096,00           | 2 047 148,00                    | 2 047 148,00                                                |
| 2032      | 69 568 342,00           | 67 527 305,00           | 2 041 037,00                    | 2 041 037,00                                                |
| 2033      | 71 168 414,00           | 69 138 957,00           | 2 029 457,00                    | 2 029 457,00                                                |
| 2034      | 72 805 287,00           | 70 802 354,00           | 2 002 933,00                    | 2 002 933,00                                                |

Źródło: Opracowanie własne.

## 8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Krzyżanowice przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 9. 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 przewidywane go wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) |
|------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| 2024 | 2,30%                                              | 12,76%                                                   | TAK                                                              | 12,51%                                                       | TAK                                                                |
| 2025 | 3,74%                                              | 10,33%                                                   | TAK                                                              | 10,08%                                                       | TAK                                                                |
| 2026 | 3,73%                                              | 7,41%                                                    | TAK                                                              | 7,16%                                                        | TAK                                                                |
| 2027 | 3,64%                                              | 5,73%                                                    | TAK                                                              | 5,48%                                                        | TAK                                                                |
| 2028 | 3,88%                                              | 4,40%                                                    | TAK                                                              | 4,16%                                                        | TAK                                                                |
| 2029 | 2,57%                                              | 2,85%                                                    | TAK                                                              | 2,61%                                                        | TAK                                                                |
| 2030 | 1,54%                                              | 1,79%                                                    | TAK                                                              | 1,54%                                                        | TAK                                                                |
| 2031 | 2,40%                                              | 3,18%                                                    | TAK                                                              | 3,18%                                                        | TAK                                                                |
| 2032 | 2,27%                                              | 3,52%                                                    | TAK                                                              | 3,52%                                                        | TAK                                                                |
| 2033 | 1,90%                                              | 3,51%                                                    | TAK                                                              | 3,51%                                                        | TAK                                                                |
| 2034 | 1,30%                                              | 3,50%                                                    | TAK                                                              | 3,50%                                                        | TAK                                                                |

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Krzyżanowice 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 kolumnę „przewidywane wykonanie 2023”.

## Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.