

Projekt

z dnia 14 listopada 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR .../.../2024
RADY MIEJSKIEJ W KRZESZOWICACH**

z dnia 15 listopada 2024 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krzeszowice na lata 2025-2039

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

§ 1.

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Krzeszowice na lata 2025-2039, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2.

Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Krzeszowice, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krzeszowice na lata 2025-2039 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4.

1. Upoważnia się Burmistrza Gminy Krzeszowice do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy, do wysokości rocznie 20.000.000 zł

2. Upoważnia się Burmistrza Gminy Krzeszowice do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy. W zakresie umów określonych w ust. 1 pkt 2 przekazanie uprawnień może dotyczyć także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

3. Upoważnia się Burmistrza Gminy Krzeszowice do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

§ 5.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Krzeszowice.

§ 6.

Traci moc Uchwała nr LXX/758/2023 Rady Miejskiej w Krzeszowicach z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krzeszowice na lata 2024-2038 z późn. zmianami.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Radca Prawny

Grzegorz Wrzesień

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr .../.../2024
Rady Miejskiej w Krzeszowicach
z dnia 15 listopada 2024

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2018	132 548 458,65	117 565 881,20	30 875 225,00	964 724,86	25 199 582,00	32 274 004,31	28 252 345,03	14 451 554,99	14 982 577,45	1 963 567,13	12 825 851,32
Wykonanie 2019	152 828 549,26	132 420 407,58	34 503 728,00	1 115 199,96	27 904 155,00	39 799 606,95	29 097 717,67	14 738 728,33	20 408 141,68	4 904 301,68	12 855 836,02
Wykonanie 2020	162 741 007,29	145 035 421,51	34 040 924,00	744 475,78	27 965 918,00	48 056 656,96	34 227 446,77	15 136 190,11	17 705 585,78	5 569 178,01	12 106 873,16
Wykonanie 2021	185 213 802,56	161 420 231,14	38 449 388,00	1 290 682,34	34 940 833,00	48 118 886,30	38 620 441,50	15 957 897,53	23 793 571,42	7 147 172,13	16 628 605,24
Wykonanie 2022	172 060 540,20	166 141 321,67	37 042 305,04	1 263 560,79	32 592 645,00	49 352 260,57	45 890 550,27	17 414 726,31	5 919 218,53	1 160 096,46	4 407 392,21
Wykonanie 2023	159 638 153,56	147 114 893,86	30 331 174,00	1 757 773,00	47 707 874,55	19 300 899,58	48 017 172,73	19 163 790,97	12 523 259,70	2 550 002,40	9 954 725,43
Plan 3 kw. 2024	205 967 368,37	171 730 851,65	42 452 767,00	1 831 380,00	54 280 686,00	22 777 679,89	50 388 338,76	21 900 000,00	34 236 516,72	3 459 366,00	30 761 150,72
Wykonanie 2024	212 624 497,21	177 597 980,49	47 271 319,00	1 831 380,00	54 280 686,00	23 802 435,22	50 412 160,27	21 900 000,00	35 026 516,72	4 239 366,00	30 771 150,72
2025	229 350 351,05	185 872 056,39	116 345 643,94	2 169 842,78	1 641 495,00	14 306 695,95	51 408 378,72	23 394 582,00	43 478 294,66	4 300 000,00	39 162 294,66
2026	221 688 716,83	195 630 339,00	122 453 790,00	2 283 760,00	1 727 673,00	15 057 797,00	54 107 319,00	24 622 798,00	26 058 377,83	1 000 000,00	25 058 377,83
2027	202 694 880,00	201 694 880,00	126 249 857,00	2 354 557,00	1 781 231,00	15 524 589,00	55 784 646,00	25 386 105,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2028	208 485 200,15	207 342 336,00	129 784 853,00	2 420 485,00	1 831 105,00	15 959 277,00	57 346 616,00	26 096 916,00	1 142 864,15	1 142 864,15	0,00
2029	213 147 922,00	213 147 922,00	133 418 829,00	2 488 259,00	1 882 376,00	16 406 137,00	58 952 321,00	26 827 630,00	0,00	0,00	0,00
2030	218 476 619,00	218 476 619,00	136 754 300,00	2 550 465,00	1 929 435,00	16 816 290,00	60 426 129,00	27 498 321,00	0,00	0,00	0,00
2031	223 938 535,00	223 938 535,00	140 173 158,00	2 614 227,00	1 977 671,00	17 236 697,00	61 936 782,00	28 185 779,00	0,00	0,00	0,00

2032	229 536 999,00	229 536 999,00	143 677 487,00	2 679 583,00	2 027 113,00	17 667 614,00	63 485 202,00	28 890 423,00	0,00	0,00	0,00
2033	235 275 424,00	235 275 424,00	147 269 424,00	2 746 573,00	2 077 791,00	18 109 304,00	65 072 332,00	29 612 684,00	0,00	0,00	0,00
2034	241 157 310,00	241 157 310,00	150 951 160,00	2 815 237,00	2 129 736,00	18 562 037,00	66 699 140,00	30 353 001,00	0,00	0,00	0,00
2035	247 186 242,00	247 186 242,00	154 724 939,00	2 885 618,00	2 182 979,00	19 026 088,00	68 366 618,00	31 111 826,00	0,00	0,00	0,00
2036	253 365 896,00	253 365 896,00	158 593 062,00	2 957 758,00	2 237 553,00	19 501 740,00	70 075 783,00	31 889 622,00	0,00	0,00	0,00
2037	259 700 045,00	259 700 045,00	162 557 889,00	3 031 702,00	2 293 492,00	19 989 284,00	71 827 678,00	32 686 863,00	0,00	0,00	0,00
2038	266 192 546,00	266 192 546,00	166 621 836,00	3 107 495,00	2 350 829,00	20 489 016,00	73 623 370,00	33 504 035,00	0,00	0,00	0,00
2039	272 847 359,00	272 847 359,00	170 787 382,00	3 185 182,00	2 409 600,00	21 001 241,00	75 463 954,00	34 341 636,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018	138 099 908,82	107 960 204,76	43 879 699,52	0,00	0,00	689 088,02	0,00	0,00	0,00	30 139 704,06	30 139 027,06	3 462 542,75
Wykonanie 2019	152 901 048,24	122 357 854,29	47 443 572,40	0,00	0,00	1 035 996,06	0,00	0,00	0,00	30 543 193,95	30 143 123,97	2 263 014,95
Wykonanie 2020	161 138 084,15	141 206 536,66	51 067 873,84	0,00	0,00	595 663,45	0,00	0,00	0,00	19 931 547,49	18 931 028,84	3 583 919,49
Wykonanie 2021	169 336 783,03	145 255 221,39	54 835 019,91	0,00	0,00	531 270,80	0,00	0,00	0,00	24 081 561,64	23 281 561,64	4 056 221,60
Wykonanie 2022	180 768 670,33	158 453 650,54	59 943 557,35	0,00	0,00	2 096 131,78	0,00	0,00	0,00	22 315 019,79	21 890 019,79	3 283 811,23
Wykonanie 2023	174 530 416,27	144 221 756,13	68 244 032,82	0,00	0,00	3 521 236,82	0,00	0,00	0,00	30 308 660,14	30 308 660,14	7 852 191,04
Plan 3 kw. 2024	233 346 853,46	169 880 260,72	83 774 158,39	91 000,00	0,00	4 005 000,00	0,00	0,00	0,00	63 466 592,74	62 642 820,56	1 335 554,96
Wykonanie 2024	238 503 982,30	174 109 789,56	87 488 794,15	91 000,00	0,00	4 005 000,00	0,00	0,00	0,00	64 394 192,74	62 785 420,56	0,00
2025	266 050 351,05	181 680 413,65	94 373 200,00	91 000,00	0,00	4 090 000,00	0,00	0,00	0,00	84 369 937,40	83 399 937,40	472 968,94
2026	221 338 716,83	189 079 885,00	98 903 114,00	0,00	0,00	5 832 101,00	0,00	0,00	0,00	32 258 831,83	32 258 831,83	0,00
2027	196 169 880,00	193 939 410,00	103 180 674,00	0,00	0,00	5 246 675,00	0,00	0,00	0,00	2 230 470,00	2 230 470,00	0,00
2028	202 135 200,15	198 322 142,00	107 282 106,00	0,00	0,00	4 459 074,00	0,00	0,00	0,00	3 813 058,15	3 813 058,15	0,00
2029	205 747 922,00	202 635 303,00	110 151 902,00	0,00	0,00	3 737 915,00	0,00	0,00	0,00	3 112 619,00	3 112 619,00	0,00
2030	212 201 619,00	207 063 737,00	113 015 851,00	0,00	0,00	3 083 763,00	0,00	0,00	0,00	5 137 882,00	5 137 882,00	0,00
2031	217 033 535,00	211 684 577,00	115 869 501,00	0,00	0,00	2 576 850,00	0,00	0,00	0,00	5 348 958,00	5 348 958,00	0,00
2032	221 936 999,00	216 538 051,00	118 650 369,00	0,00	0,00	2 318 500,00	0,00	0,00	0,00	5 398 948,00	5 398 948,00	0,00
2033	227 675 424,00	221 466 227,00	121 468 315,00	0,00	0,00	2 039 500,00	0,00	0,00	0,00	6 209 197,00	6 209 197,00	0,00
2034	232 357 310,00	226 442 825,00	124 292 453,00	0,00	0,00	1 743 000,00	0,00	0,00	0,00	5 914 485,00	5 914 485,00	0,00
2035	238 386 242,00	231 498 735,00	127 151 179,00	0,00	0,00	1 430 000,00	0,00	0,00	0,00	6 887 507,00	6 887 507,00	0,00
2036	244 165 896,00	236 581 788,00	129 980 293,00	0,00	0,00	1 111 000,00	0,00	0,00	0,00	7 584 108,00	7 584 108,00	0,00

2037	249 900 045,00	241 742 116,00	132 839 859,00	0,00	0,00	774 500,00	0,00	0,00	0,00	8 157 929,00	8 157 929,00	0,00
2038	256 392 546,00	246 886 947,00	135 629 496,00	0,00	0,00	426 500,00	0,00	0,00	0,00	9 505 599,00	9 505 599,00	0,00
2039	263 847 359,00	252 103 968,00	138 375 993,00	0,00	0,00	126 250,00	0,00	0,00	0,00	11 743 391,00	11 743 391,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-5 551 450,17	0,00	24 281 512,62	19 000 000,00	5 551 450,17	0,00	0,00	5 281 512,62	0,00
Wykonanie 2019	-72 498,98	0,00	19 117 645,20	7 000 000,00	72 498,98	0,00	0,00	12 102 645,20	0,00
Wykonanie 2020	1 602 923,14	1 602 923,14	19 162 587,68	7 000 000,00	0,00	1 442 312,69	0,00	10 720 274,99	0,00
Wykonanie 2021	15 877 019,53	11 764 384,00	30 589 010,82	14 675 000,00	0,00	6 684 656,88	0,00	9 229 353,94	0,00
Wykonanie 2022	-8 708 130,13	0,00	38 976 646,35	4 275 000,00	4 275 000,00	12 150 928,95	4 433 130,13	22 390 717,40	0,00
Wykonanie 2023	-14 892 262,71	0,00	39 280 549,32	13 500 000,00	13 500 000,00	7 137 787,53	1 309 157,36	18 642 761,79	83 105,35
Plan 3 kw. 2024	-27 379 485,09	0,00	34 679 485,09	19 405 000,00	19 405 000,00	6 587 684,83	6 587 684,83	8 686 800,26	1 386 800,26
Wykonanie 2024	-25 879 485,09	0,00	34 679 485,09	19 405 000,00	19 405 000,00	6 587 684,83	6 587 684,83	8 686 800,26	1 386 800,26
2025	-36 700 000,00	0,00	45 350 000,00	44 600 000,00	35 950 000,00	255 000,00	255 000,00	495 000,00	495 000,00
2026	350 000,00	350 000,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	6 525 000,00	6 525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	6 350 000,00	6 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	7 400 000,00	7 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	6 275 000,00	6 275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	6 905 000,00	6 905 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	7 600 000,00	7 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	7 600 000,00	7 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	8 800 000,00	8 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	8 800 000,00	8 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	9 200 000,00	9 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2037	9 800 000,00	9 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	9 800 000,00	9 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	9 000 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	6 676 875,00	6 676 875,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	15 000,00	0,00	0,00	0,00	6 833 100,79	6 723 100,79	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	4 851 500,00	4 851 500,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	11 924 384,00	11 764 384,00	7 000 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	160 000,00	0,00	0,00	0,00	4 487 966,90	4 487 966,90	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	5 091 309,00	5 091 309,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	7 300 000,00	7 300 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	7 300 000,00	7 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	8 650 000,00	8 650 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	7 350 000,00	7 350 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	6 525 000,00	6 525 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	6 350 000,00	6 350 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	7 400 000,00	7 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	6 275 000,00	6 275 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	6 905 000,00	6 905 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	7 600 000,00	7 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	7 600 000,00	7 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	8 800 000,00	8 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	8 800 000,00	8 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	9 200 000,00	9 200 000,00	0,00	0,00	0,00

2037	0,00	0,00	0,00	0,00	9 800 000,00	9 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	9 800 000,00	9 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	49 248 603,17	5 981 800,00	9 605 676,44	14 887 189,06
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	110 000,00	48 901 459,90	5 792 000,00	10 062 553,29	22 165 198,49
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	50 111 659,90	4 868 000,00	3 828 884,85	15 991 472,53
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	160 000,00	52 222 085,90	4 067 810,00	16 165 009,75	32 079 020,57
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	51 673 719,00	3 732 410,00	7 687 671,13	42 389 317,48
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	58 285 176,48	1 935 176,48	2 893 137,73	28 673 687,05
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	69 485 713,06	1 030 713,06	1 850 590,93	17 125 076,02
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	69 485 713,06	1 030 713,06	3 488 190,93	18 762 676,02
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 738 745,27	333 745,27	4 191 642,74	4 941 642,74
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	104 334 099,95	279 099,95	6 550 454,00	6 550 454,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	97 756 777,11	226 777,11	7 755 470,00	7 755 470,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	91 356 776,74	176 776,74	9 020 194,00	9 020 194,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	83 909 098,84	129 098,84	10 512 619,00	10 512 619,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	77 588 743,42	83 743,42	11 412 882,00	11 412 882,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	70 640 710,47	40 710,47	12 253 958,00	12 253 958,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	63 000 000,00	0,00	12 998 948,00	12 998 948,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	55 400 000,00	0,00	13 809 197,00	13 809 197,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	46 600 000,00	0,00	14 714 485,00	14 714 485,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	37 800 000,00	0,00	15 687 507,00	15 687 507,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	28 600 000,00	0,00	16 784 108,00	16 784 108,00

2037	x	x	x	x	0,00	0,00	18 800 000,00	0,00	17 957 929,00	17 957 929,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00	19 305 599,00	19 305 599,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	20 743 391,00	20 743 391,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	14,35%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	17,38%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	10,35%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	21,16%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	9,40%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	7,58%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	3,95%	6,27%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	4,90%	7,65%	x	x	x	x
2025	7,46%	4,97%	x	12,36%	12,55%	TAK	TAK
2026	7,33%	6,86%	x	7,78%	7,92%	TAK	TAK
2027	6,35%	6,98%	x	7,03%	7,17%	TAK	TAK
2028	5,67%	7,04%	x	7,37%	7,51%	TAK	TAK
2029	5,69%	7,24%	x	6,26%	6,39%	TAK	TAK
2030	4,66%	7,19%	x	6,09%	6,22%	TAK	TAK
2031	4,61%	7,17%	x	6,32%	6,45%	TAK	TAK
2032	4,70%	7,23%	x	6,78%	6,78%	TAK	TAK
2033	4,44%	7,30%	x	7,10%	7,10%	TAK	TAK
2034	4,74%	7,39%	x	7,16%	7,16%	TAK	TAK
2035	4,48%	7,50%	x	7,22%	7,22%	TAK	TAK
2036	4,41%	7,65%	x	7,29%	7,29%	TAK	TAK

2037	4,41%	7,81%	x	7,35%	7,35%	TAK	TAK
2038	4,16%	8,03%	x	7,44%	7,44%	TAK	TAK
2039	3,62%	8,29%	x	7,56%	7,56%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	935 956,32	935 956,32	880 227,74	7 029 762,52	7 029 762,52	6 806 261,24	919 849,39	919 849,39	789 469,34
Wykonanie 2019	441 335,20	441 335,20	431 723,94	7 672 188,74	7 672 188,74	6 876 402,54	537 829,64	537 829,64	457 755,97
Wykonanie 2020	570 867,60	570 867,60	565 719,09	736 403,94	736 403,94	730 501,76	503 629,87	503 629,87	447 846,66
Wykonanie 2021	476 984,85	476 984,85	465 917,61	7 182 302,97	7 182 302,97	6 835 755,06	612 897,87	612 897,87	514 577,45
Wykonanie 2022	1 272 842,50	1 272 703,12	1 254 706,12	2 138 393,21	2 138 393,21	2 126 331,32	1 307 710,75	1 307 710,75	1 196 767,99
Wykonanie 2023	820 792,13	809 925,22	798 781,43	2 806 052,59	2 806 052,59	2 791 415,43	1 538 570,73	1 529 570,73	1 430 840,39
Plan 3 kw. 2024	421 097,26	416 697,26	364 320,55	1 097 229,07	1 097 229,07	977 403,90	452 618,03	448 218,03	364 320,55
Wykonanie 2024	421 097,26	416 697,26	364 320,55	1 097 229,07	1 097 229,07	977 403,90	452 618,03	452 618,03	0,00
2025	474 518,15	467 918,15	404 680,26	6 351 208,33	6 351 208,33	6 288 102,91	706 982,43	706 982,43	0,00
2026	109 412,00	0,00	0,00	1 994 292,48	0,00	0,00	961 508,80	0,00	0,00
2027	124 593,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 483,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2018	12 373 665,87	12 373 665,87	7 685 557,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	15 373 650,60	15 373 650,60	7 564 664,74	34 706 941,72	7 681 753,67	27 025 188,05	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 365 076,50	3 365 076,50	1 725 447,85	30 916 343,51	15 372 442,68	15 543 900,83	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	6 980 174,22	6 980 174,22	4 832 332,05	33 482 681,59	15 283 667,57	18 199 014,02	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	7 412 982,03	7 412 982,03	3 048 049,49	42 535 970,39	16 149 704,93	26 386 265,46	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 604 568,95	1 604 568,95	1 037 095,37	47 530 599,09	17 786 607,33	29 743 991,76	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	5 434 528,29	5 434 528,29	3 764 630,16	69 799 182,60	18 025 755,74	51 773 426,86	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	5 434 528,29	5 434 528,29	0,00	69 799 182,60	18 025 755,74	51 773 426,86	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	8 604 279,42	8 604 279,42	0,00	91 971 870,89	18 206 338,50	73 765 532,39	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	12 359 690,87	0,00	0,00	49 747 609,91	19 155 308,80	30 592 301,11	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	448 305,84	104 483,00	343 822,84	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	50 000,37	0,00	50 000,37	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	47 677,90	0,00	47 677,90	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	45 355,42	0,00	45 355,42	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	43 032,95	0,00	43 032,95	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	40 710,47	0,00	40 710,47	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2018	6 676 875,00	1 305 044,31	0,00	1 305 044,31	0,00	0,00	0,00	30 943 678,17	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	6 723 100,79	1 189 800,00	0,00	1 189 800,00	0,00	0,00	0,00	-434 242,48	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	4 851 500,00	924 000,00	0,00	924 000,00	0,00	0,00	0,00	-14 300,00	x	0,00	108 214,73
Wykonanie 2021	11 764 384,00	907 200,00	0,00	907 200,00	34 990,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	4 487 966,90	840 400,00	0,00	840 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	5 091 309,00	2 316 988,00	0,00	2 316 988,00	1 505 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	7 300 000,00	904 463,42	31 363,15	873 100,27	166 310,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	7 300 000,00	904 463,42	31 363,15	873 100,27	166 310,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	8 650 000,00	696 967,79	0,00	696 967,79	56 967,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	7 350 000,00	54 645,32	0,00	54 645,32	54 645,32	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	6 525 000,00	52 322,84	0,00	52 322,84	52 322,84	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	6 350 000,00	50 000,37	0,00	50 000,37	50 000,37	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	7 400 000,00	47 677,90	0,00	47 677,90	47 677,90	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	6 275 000,00	45 355,42	0,00	45 355,42	45 355,42	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	5 905 000,00	43 032,95	0,00	43 032,95	43 032,95	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	4 500 000,00	40 710,47	0,00	40 710,47	40 710,47	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2037	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr/2024
Rady Miejskiej w Krzeszowicach
z dnia 15 listopada 2024

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				196 741 530,95	91 971 870,89	49 747 609,91	448 305,84	50 000,37	47 677,90
1.a	- wydatki bieżące				37 680 672,40	18 206 338,50	19 155 308,80	104 483,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				159 060 858,55	73 765 532,39	30 592 301,11	343 822,84	50 000,37	47 677,90
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:				26 598 231,62	8 453 006,85	13 321 199,67	104 483,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 749 440,40	468 906,50	961 508,80	104 483,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Wsparcie straży miejskiej w Krzeszowicach w ochronie środowiska, w tym ochronie powietrza - wydatki bieżące - ochrona powietrza	Wydział Zrównoważonego Rozwoju i Poszanowania Energii	2024	2027	386 300,00	111 780,00	128 720,00	104 483,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Wdrożenie Programu ochrony powietrza w Gminie Krzeszowice	Wydział Zrównoważonego Rozwoju i Poszanowania Energii	2024	2026	588 235,29	236 235,10	183 175,09	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Nasze miejsce w przyrodzie - projekt w ramach Programu English Teaching	Jednostki Oświatowe	2024	2025	11 000,00	6 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Utworzenie w gminie Krzeszowice FABLABU z 4 innowacyjnymi pracownikami - wydatki bieżące	Wydział Inwestycji, Remontów i Infrastruktury Technicznej	2024	2026	583 746,64	0,00	583 746,64	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Edukacja bez granic	Jednostki Oświatowe	2025	2026	180 158,47	114 291,40	65 867,07	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				24 848 791,22	7 984 100,35	12 359 690,87	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Rozbudowa drogi gminnej 600393K na odcinku w km od 0+013,45 do km 1+189,07 w miejscowości Nawojowa Góra, Gmina Krzeszowice ".	Wydział Inwestycji, Remontów i Infrastruktury Technicznej	2023	2025	10 593 518,00	6 088 518,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Sance	Wydział Edukacji i Spraw Obywatelskich	2024	2025	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Budowa żłobka w Krzeszowicach w ramach programu MALUCH +	Wydział Inwestycji, Remontów i Infrastruktury Technicznej	2024	2026	4 396 453,12	376 000,00	4 020 453,12	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Wsparcie straży miejskiej w Krzeszowicach w ochronie środowiska, w tym ochronie powietrza - wydatki majątkowe - ochrona powietrza	Wydział Zrównoważonego Rozwoju i Poszanowania Energii	2024	2025	319 582,35	319 582,35	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1	45 355,42	43 032,95	40 710,47	0,00	0,00	88 837 501,96
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 534 008,30
1.b	45 355,42	43 032,95	40 710,47	0,00	0,00	52 303 493,66
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 106 695,21
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 534 898,30
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	344 983,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	419 410,19
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 600,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	583 746,64
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 158,47
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 571 796,91
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 316 523,69
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 396 453,12
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	319 582,35

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.1.2.6	Utworzenie w gminie Krzeszowice FABLABU z 4 innowacyjnymi pracownikami - majątkowe	Wydział Inwestycji, Remontów i Infrastruktury Technicznej	2024	2026	8 339 237,75	0,00	8 339 237,75	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				170 143 299,33	83 518 864,04	36 426 410,24	343 822,84	50 000,37	47 677,90
1.3.1	- wydatki bieżące				35 931 232,00	17 737 432,00	18 193 800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Dowóz uczniów do szkół transportem organizowanym przez Jednostki oświatowe - zapewnienie dowozu uczniów do szkół	Jednostki Oświatowe	2024	2026	691 000,00	341 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dowóz uczniów niepełnosprawnych do szkół - zapewnienia dowozu uczniów niepełnosprawnych	Wydział Edukacji i Spraw Obywatelskich	2024	2026	2 700 000,00	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Gospodarka odpadami komunalnymi - wydatki bieżące - Zapewnienie odbioru odpadów komunalnych	Referat Gospodarki Komunalnej	2024	2026	22 400 000,00	10 900 000,00	11 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Świadczenie usług publicznych przez podmiot wewnętrzny dotyczący bieżącego utrzymania związanego z ochroną środowiska - realizacja zadań z zakresu ochrony środowiska	Referat Ochrony Środowiska	2024	2026	1 533 800,00	740 000,00	793 800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Świadczenie usług publicznych przez podmiot wewnętrzny dotyczący bieżącego utrzymania dróg - zapewnienie realizacji zadań z zakresu bieżącego utrzymania dróg gminnych	Wydział Inwestycji, Remontów i Infrastruktury Technicznej	2024	2026	5 289 000,00	2 589 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Świadczenie usług publicznych przez podmiot wewnętrzny dotyczący bieżącego utrzymania w zakresie gospodarki komunalnej - zapewnienie realizacji zadań z zakresu gospodarki komunalnej	Referat Gospodarki Komunalnej	2024	2026	2 962 000,00	1 462 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Remont drogi gminnej 605456K (ul. Głogowa) w km od 00+008,73 do km 00+298,71 w miejscowości Tenczynek, Gmina Krzeszowice	Wydział Inwestycji, Remontów i Infrastruktury Technicznej	2024	2025	355 432,00	355 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				134 212 067,33	65 781 432,04	18 232 610,24	343 822,84	50 000,37	47 677,90
1.3.2.1	Projekt budynku wiejskiego w Siedlcu	Wydział Inwestycji, Remontów i Infrastruktury Technicznej	2022	2025	94 000,00	64 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa, modernizacja dróg gminnych - projekty - Przygotowanie zadań drogowych do realizacji w kolejnych latach, które spowodują lepsze połączenia sieci dróg i poprawę bezpieczeństwa użytkowników	Wydział Inwestycji, Remontów i Infrastruktury Technicznej	2019	2027	1 798 689,76	294 815,00	220 000,00	171 500,00	0,00	0,00
1.3.2.3	ZAKUP DZIAŁKI 860/8 OBRĘB KRZESZOWICE - Zapewnienie zasobu komunalnego	Wydział Gospodarowania Mieniem i Planowania Przestrzennego	2016	2025	9 156 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa drogi gminnej odcinek I - w km od 0+000 do km 2+404 (obiekt mostowy w km 0+181), (skrzyżowanie z drogą krajową nr DK79 i drogą gminną nr 600399K w km 0+000); odcinek II - w km od 0+000 do 0+690 (przepust pod drogą w km 0+620), (skrzyżowanie z drogą gminną w km 0+413,12) w miejscowości Krzeszowice, Gmina Krzeszowice	Wydział Inwestycji, Remontów i Infrastruktury Technicznej	2021	2025	40 356 681,61	17 150 174,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 339 237,75
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	45 355,42	43 032,95	40 710,47	0,00	0,00	71 730 806,75
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 999 110,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	486 400,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 400 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 533 800,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 289 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 289 910,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2	45 355,42	43 032,95	40 710,47	0,00	0,00	36 731 696,75
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	631 443,46
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 967 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.7	Przebudowa budynku Urzędu Miejskiego w Krzeszowicach	Wydział Inwestycji, Remontów i Infrastruktury Technicznej	2023	2025	3 200 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa sportowo- rekreacyjnego kompleksu basenowego w Krzeszowicach	Wydział Inwestycji, Remontów i Infrastruktury Technicznej	2022	2026	61 388 888,88	37 938 888,88	12 150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Podwyższenie kapitału zakładowego spółki "Wodociągi i Kanalizacja Krzeszowice" spółka z o.o. w Krzeszowicach - Zapewnienie środków na realizację inwestycji kanalizacyjnych	Wydział Finansów	2023	2025	1 030 000,00	970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Zakup na rzecz Gminy Krzeszowice udziału w wysokości 5/100 części nieruchomości Skarbu Państwa oznaczonej jako działka ewidencyjna nr 959/2 o pow. 0,5401 ha obr. Krzeszowice	Wydział Gospodarowania Mieniem i Planowania Przestrzennego	2023	2032	488 391,33	56 967,79	54 645,32	52 322,84	50 000,37	47 677,90
1.3.2.14	Wymiana stolarki okiennej w budynku Urzędu Miejskiego w Krzeszowicach	Wydział Inwestycji, Remontów i Infrastruktury Technicznej	2023	2025	512 000,00	512 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Opracowanie dokumentacji projektowej budowy chodnika wzdłuż ul. Zwierzynieckiej w Tenczynku	Wydział Inwestycji, Remontów i Infrastruktury Technicznej	2024	2026	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Projekt przebudowy utwardzonego pobocza na chodnik z kostki brukowej w ciągu drogi powiatowej nr 2125K w miejscowości Miękinia	Wydział Inwestycji, Remontów i Infrastruktury Technicznej	2023	2026	280 000,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Rozbudowa drogi gminnej 600434K w km od 0+000,00 do km 1+030,00 w miejscowości Rudno, Gmina Krzeszowice	Wydział Inwestycji, Remontów i Infrastruktury Technicznej	2023	2026	9 056 106,38	3 000 000,00	3 151 241,92	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Prace konserwatorskie w kościele p.w. św. Marcina z Toours w Krzeszowicach - Ochrona zabytków	Wydział Zrównoważonego Rozwoju i Poszanowania Energii	2024	2025	714 285,71	714 285,71	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Remont konserwatorski muru obwodowego zespołu klasztornego Ojców Karmelitów Bosych w Czernej - Ochrona zabytków	Wydział Zrównoważonego Rozwoju i Poszanowania Energii	2024	2025	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Renowacja zabytkowego kościoła w Paczółtowicach, wraz z poprawą zagospodarowania otoczenia obiektu - Ochrona zabytków	Wydział Zrównoważonego Rozwoju i Poszanowania Energii	2024	2025	392 137,40	392 137,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Renowacja zabytkowego kościoła w Tenczynku wraz z otoczeniem obiektu - etap I - Ochrona zabytków	Wydział Zrównoważonego Rozwoju i Poszanowania Energii	2024	2025	408 163,26	408 163,26	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Projekt budowy chodnika w miejscowości Sanka przy drodze powiatowej 2186K	Wydział Inwestycji, Remontów i Infrastruktury Technicznej	2024	2027	120 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	194 650,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 055 409,07
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	970 000,00
1.3.2.12	45 355,42	43 032,95	40 710,47	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	512 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	430 084,85
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	714 285,71
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	392 137,40
1.3.2.24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	408 163,26
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.26	Zakup oprogramowania dziedzinowego dla Urzędu Miejskiego w Krzeszowicach	Wydział Organizacyjny	2024	2025	1 200 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Dostosowanie obiektów szkolnych do wymagań ppoż	Wydział Edukacji i Spraw Obywatelskich	2024	2025	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Budowa skateparku w Krzeszowicach	Wydział Inwestycji, Remontów i Infrastruktury Technicznej	2024	2026	2 516 723,00	100 000,00	2 416 723,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1.3.2.26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 516 523,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krzeszowice na lata 2025-2039

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 Krzeszowice 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 Krzeszowice jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Krzeszowice za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Krzeszowice na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r. W kolumnie „2024 przewidywane wykonanie” wprowadzono dodatkowe dochody bieżące w wysokości 4 818 552 zł, wynikające z przewidywanego (w terminie do końca 2024 roku) wpływu dodatkowych środków do budżetu (uzupełnienie dochodów z tytułu podatków od osób fizycznych).

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 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 2039. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Krzeszowice została przygotowana na lata 2025-2039.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Krzeszowice 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 Krzeszowice, 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 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%
2031	2,40%	2,50%	2,60%
2032	2,10%	2,50%	2,50%
2033	2,00%	2,50%	2,50%
2034	2,00%	2,50%	2,40%
2035	1,90%	2,50%	2,40%
2036	1,80%	2,50%	2,30%
2037	1,70%	2,50%	2,30%
2038	1,50%	2,50%	2,20%
2039	1,40%	2,50%	2,10%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2026-2039 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 Krzeszowice.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 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 Krzeszowice 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 Krzeszowice 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:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2026	150,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w CIT	2026	150,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	2026	150,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	2026	150,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	2026	150,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	2026	150,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%

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 wpływ z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Krzeszowice, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 23 394 582,00 zł, co stanowi 106,82% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 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 2025 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 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 4 300 000,00 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. Wartość zaplanowanych w 2025 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2025 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód	Podstawa wyceny
Zalas	1162/14, Zalas	0,1000	67 140,00 zł	67 800,00 zł	wycena własna
Zalas	1162/15, Zalas	0,1000	67 140,00 zł	67 800,00 zł	wycena własna
Czerna	1282/5, Czerna	0,0734	49 000,00 zł	49 330,00 zł	wycena własna
Czerna	991/1, Czerna	0,0100	4 000,00 zł	4 000,00 zł	wycena własna
Żary	134/25, Żary	0,1142	100 000,00 zł	101 000,00 zł	wycena własna
Żary	134/27 Żary	0,1322	125 000,00 zł	126 250,00 zł	wycena własna
Nawojowa Góra	712, Nawojowa Góra	0,37	166 000,00 zł	167 660,00 zł	operat szacunkowy
Krzeszowice	965/7, Krzeszowice	0,046	46 000,00 zł	46 650,00 zł	wycena własna

Siedlec	263/1 i udział 263/5, Siedlec	0,1037	96 000,00 zł	96 960,00 zł	operat szacunkowy
Siedlec	263/1 i udział 263/5, Siedlec	0,1017	98 000,00 zł	98 980,00 zł	operat szacunkowy
Paczółtowiec	600, Paczółtowiec	0,0600	27 000,00 zł	27 270,00 zł	operat szacunkowy
Nawojowa Góra	638/1, 638/2, Nawojowa Góra	0,2356	130 000,00 zł	131 300,00 zł	operat szacunkowy
Krzeszowice	867/5, Krzeszowice	0,8190	840 000,00 zł	850 000,00 zł	wycena własna
Krzeszowice	860/80, Krzeszowice	2,4425	2 455 000,00 zł	2 465 000,00 zł	wycena własna
Suma:				4 300 000,00 zł	x

Źródło: Opracowanie własne.

Dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano także w latach 2026-2028. Szczegóły zaprezentowano w tabelach poniżej.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2026 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód	Podstawa wyceny
Krzeszowice	714, Krzeszowice (część)	1,6748	100 000,00 zł	101 000,00 zł	wycena własna
Nowa Gra	52/8, Nowa Góra	0,06	41 100,00 zł	41 510,00 zł	wycena własna
Nowa Gra	1832, 1833/1, Nowa Góra	0,12	99 000,00 zł	99 990,00 zł	wycena własna

Rudno	601, 607 Rudno (część/podział)	0,67	400 000,00 zł	404 000,00 zł	wycena własna
Dubie	184, 185, 186, Dubie	0,39	350 000,00 zł	353 500,00 zł	wycena własna
Suma:				1 000 000,00 zł	x

Źródło: Opracowanie własne.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2027 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód	Podstawa wyceny
Nawojowa Gra	1289, Nawojowa Góra	0,31	75 000,00 zł	75 800,00 zł	wycena własna
Krzeszowice	887, Krzeszowice (część)	0,6755	155 000,00 zł	156 550,00 zł	wycena własna
Krzeszowice	1651/129, Krzeszowice	0,0141	75 000,00 zł	75 800,00 zł	wycena własna
Nawojowa Gra	589, Nawojowa Góra	0,11	30 000,00 zł	30 300,00 zł	wycena własna
Paczółtowiec	333/7, Paczółtowiec	0,67	330 000,00 zł	333 300,00 zł	wycena własna
Siedlec	230/145 Siedlec	0,1005	90 000,00 zł	90 900,00 zł	wycena własna
Siedlec	230/146, Siedlec	0,1005	90 000,00 zł	90 900,00 zł	wycena własna
Nowa Gra	210/8, Nowa Góra	0,16	145 000,00 zł	146 450,00 zł	wycena własna
Suma:				1 000 000,00 zł	x

Źródło: Opracowanie własne.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2029 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód	Podstawa wyceny
Rudno	827/5, Rudno (część)	1,2100	267 000,00 zł	269 670,00 zł	wycena własna
Paczółtowiec	333/6, Paczółtowiec	0,4600	225 000,00 zł	227 250,00 zł	wycena własna
Rudno	706/2, Rudno	0,2600	200 000,00 zł	202 000,00 zł	wycena własna
Czatkowice	562, Chatkowice (część)	0,6600	115 000,00 zł	116 150,00 zł	wycena własna
Krzeszowice	1651/126, Krzeszowice	0,0096	22 550,00 zł	22 774,15 zł	wycena własna
Miękinia	1212/36, Miękinia	0,3827	184 000,00 zł	185 840,00 zł	operat szacunkowy
Rudno	295, Rudno	0,2700	118 000,00 zł	119 180,00 zł	operat szacunkowy
Suma:				1 142 864,15 zł	x

Źródło: Opracowanie własne.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 39 162 294,66 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2026 w kwocie 25 058 377,83 zł. Szczegółowe informacje przedstawiono w tabeli poniżej.

Dotacje i środki na inwestycje w latach 2025-2026

L.p.	Nazwa zadania	Fundusz/Program	Przyznane dotacje majątkowe ujęte w budżecie 2025	Planowane dotacje majątkowe 2026
1	Budowa drogi gminnej odcinek I - w km od 0+000 do km 2+404 (obiekt mostowy w km 0+181), (skrzyżowanie z drogą krajową nr	Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	4 195 753,00 zł	

L.p.	Nazwa zadania	Fundusz/Program	Przyznane dotacje majątkowe ujęte w budżecie 2025	Planowane dotacje majątkowe 2026
	DK79 i drogą gminną nr 600399K w km 0+000); odcinek II - w km od 0+000 do 0+690 (przepust pod drogą w km 0+620), (skrzyżowanie z drogą gminną w km 0+413,12) w miejscowości Krzeszowice, Gmina Krzeszowice			
2	Rozbudowa drogi gminnej 600393K w km od 0+013 do km 1+189 w miejscowości Nawojowa Góra, Gmina Krzeszowice	Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	5 000 000,00 zł	
3	Rozbudowa drogi gminnej 600393K w km od 0+013 do km 1+189 w miejscowości Nawojowa Góra, Gmina Krzeszowice	PROW	2 000 000,00 zł	1 051 543,00 zł
4	Rozbudowa drogi gminnej 600434K w km od 0 +000,00 do km 1 +030,00 w miejscowości Rudno, Gmina Krzeszowice	Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	192 342,00 zł	
5	Remont drogi gminnej 600440K w km od 0+000 do km 00+581 w miejscowości Zalas, Gmina Krzeszowice	Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	11 000 000,00 zł	
6	Budowa sportowo- rekreacyjnego kompleksu basenowego w Krzeszowicach- etap I	Rządowy Fundusz Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych – Edycja II	11 050 000,00 zł	11 050 000,00 zł
7	Budowa sportowo- rekreacyjnego kompleksu basenowego w Krzeszowicach – etap II	Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Edycja8/2023		1 950 200,00 zł
8	Budowa skateparku w Krzeszowicach	Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych –	950 000,00 zł	

L.p.	Nazwa zadania	Fundusz/Program	Przyznane dotacje majątkowe ujęte w budżecie 2025	Planowane dotacje majątkowe 2026
		Edycja 6 PGR/2023		
9	Przebudowa budynku Urzędu Miejskiego w Krzeszowicach (dach)	Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Edycja8/2023		
10	Wymiana stolarki okiennej w budynku Urzędu Miejskiego w Krzeszowicach.	Rządowy Program Odbudowy Zabytków - Edycja II	323 705,35 zł	
11	„MALUCH+” - Utworzenie nowych miejsc w żłobkowych w gminie Krzeszowice	KPO	246 000,00 zł	3 150 453,12 zł
12	Utworzenie w gminie Krzeszowice fablabu z 4 innowacyjnymi interaktywnymi pracownikami	Fundusze Europejskie dla Małopolski na lata 2021-2027		7 584 536,71 zł
13	REMONT KONSERWATORSKI MURU OBWODOWEGO ZESPOŁU KLASZTORNEGO OJCÓW KARMELITÓW BOSYCH W CZERNEJ	Rządowy Program Odbudowy Zabytków - Edycja II	392 000,00 zł	
14	RENOWACJA ZABYTKOWEGO KOŚCIOŁA W TENCZYNKU W WRAZ Z OTOCZENIEM OBIEKTU – ETAP I	Rządowy Program Odbudowy Zabytków - Edycja II	400 000,00 zł	
15	RENOWACJA ZABYTKOWEGO KOŚCIOŁA W PACZÓŁTOWICACH, WRAZ Z POPRAWĄ ZAGOSPODAROWANIA OTOCZENIA OBIEKTU	Rządowy Program Odbudowy Zabytków - Edycja II	384 294,65 zł	
16	PRACE KONSERWATORSKIE W KOŚCIELE P.W. ŚW. MARCINA Z TOURS W KRZESZOWICACH	Rządowy Program Odbudowy Zabytków - Edycja II	700 000,00 zł	

L.p.	Nazwa zadania	Fundusz/Program	Przyznane dotacje majątkowe ujęte w budżecie 2025	Planowane dotacje majątkowe 2026
17	WDROŻENIE PROGRAMU OCHRONY POWIETRZA W GMINIE KRZESZOWICE (ekodoradca)	Fundusze Europejskie dla Małopolski na lata 2021-2027	0,00 zł	0,00 zł
18	WSPARCIE STRAŻY MIEJSKIEJ W KRZESZOWICACH W OCHRONIE ŚRODOWISKA, W TYM OCHRONIE POWIETRZA (strażnik miejski)	Fundusze Europejskie dla Małopolski na lata 2021-2027	0,00 zł	271 645,00 zł
19	Cyberbezpieczny Samorząd Gminy Krzeszowice	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC)	371 208,33 zł	
SUMA			37 205 303,33 zł	25 058 377,83 zł

Źródło: Opracowanie własne.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Krzeszowice 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 na poręczenia i gwarancje;
3. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
4. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Krzeszowice 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.

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	2026-2039	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2026-2028	0,00%	50,00%	0,00%
	2029-2039	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Krzeszowice wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 94 373 200,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 6 884 405,85 zł. W latach 2026-2039 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 Krzeszowice planuje wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji. Wartości przedstawione w załączniku nr 1 WPF są zgodne z kwotami zobowiązań wynikającymi z umów poręczeniowych.

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 wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. 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.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krzeszowice na lata 2025-2039.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -36 700 000,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 35 950 000,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 255 000,00 zł;
3. wolnych środków – 495 000,00 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.

Wynik budżetu Gminy Krzeszowice

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	229 350 351,05	266 050 351,05	-36 700 000,00
2026	221 688 716,83	221 338 716,83	350 000,00
2027	202 694 880,00	196 169 880,00	6 525 000,00
2028	208 485 200,15	202 135 200,15	6 350 000,00
2029	213 147 922,00	205 747 922,00	7 400 000,00
2030	218 476 619,00	212 201 619,00	6 275 000,00
2031	223 938 535,00	217 033 535,00	6 905 000,00
2032	229 536 999,00	221 936 999,00	7 600 000,00
2033	235 275 424,00	227 675 424,00	7 600 000,00
2034	241 157 310,00	232 357 310,00	8 800 000,00
2035	247 186 242,00	238 386 242,00	8 800 000,00
2036	253 365 896,00	244 165 896,00	9 200 000,00
2037	259 700 045,00	249 900 045,00	9 800 000,00
2038	266 192 546,00	256 392 546,00	9 800 000,00
2039	272 847 359,00	263 847 359,00	9 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 45 350 000,00 zł. Przychody Gminy Krzeszowice w 2025 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 44 600 000,00 zł;

2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 255 000,00 zł;
3. wolne środki – 495 000,00 zł;

Przychody budżetowe zaplanowano również w roku 2026.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Krzeszowice obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2031-2039. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Krzeszowice

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	8 650 000,00	0,00	8 650 000,00
2026	7 350 000,00	0,00	7 350 000,00
2027	6 525 000,00	0,00	6 525 000,00
2028	6 350 000,00	0,00	6 350 000,00
2029	7 400 000,00	0,00	7 400 000,00
2030	6 275 000,00	0,00	6 275 000,00
2031	5 905 000,00	1 000 000,00	6 905 000,00
2032	4 500 000,00	3 100 000,00	7 600 000,00
2033	4 500 000,00	3 100 000,00	7 600 000,00
2034	2 000 000,00	6 800 000,00	8 800 000,00
2035	2 000 000,00	6 800 000,00	8 800 000,00
2036	2 000 000,00	7 200 000,00	9 200 000,00
2037	2 500 000,00	7 300 000,00	9 800 000,00
2038	2 500 000,00	7 300 000,00	9 800 000,00
2039	0,00	9 000 000,00	9 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

W 2026 roku planuje się wcześniejszą spłatę zobowiązania w wysokości 1 mln zł, które zgodnie z pierwotnym harmonogramem spłaty kredytu, przypadałoby do spłaty w roku 2029. Niniejsza operacja finansowa ma na celu odciążenie wskaźnika z art. 243 ustawy o finansach publicznych oraz zapewnienie bezpieczeństwa finansowego Gminy. Działanie jest dozwolone przepisami prawa oraz znajduje swoje umocowanie także w umowie z

Bankiem (umowa nr 0000043/106/19 zawarta w dniu 13 sierpnia 2019 roku pomiędzy Bankiem Spółdzielczym w Krzeszowicach oraz Gminą Krzeszowice). Możliwość wcześniejszej spłaty zobowiązania jest dopuszczalna na podstawie §13 ust. 1 niniejszej umowy, nie powoduje dodatkowych kosztów i została potwierdzona przez instytucję finansującą.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krzeszowice na lata 2025-2039, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 69 485 713,06 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 104 738 745,27 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 2025 roku wyniesie 59,55%.

Informacja o wysokości kwoty długu w 2025 roku

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	104 738 745,27	175 881 360,44	59,55%

*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.

Oprócz zaciągniętych zobowiązań długoterminowych, kwota długu obejmuje także kwotę, którego spłata dokona się z wydatków budżetu. Saldo zobowiązań wynikających z umów spłacanych wydatkami na koniec 2025 r. wyniesie 333 745,27 zł (pozycja 6.1).

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Krzeszowice zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Krzeszowice

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	185 872 056,39	181 680 413,65	4 191 642,74	4 941 642,74
2026	195 630 339,00	189 079 885,00	6 550 454,00	6 550 454,00
2027	201 694 880,00	193 939 410,00	7 755 470,00	7 755 470,00
2028	207 342 336,00	198 322 142,00	9 020 194,00	9 020 194,00
2029	213 147 922,00	202 635 303,00	10 512 619,00	10 512 619,00
2030	218 476 619,00	207 063 737,00	11 412 882,00	11 412 882,00

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2031	223 938 535,00	211 684 577,00	12 253 958,00	12 253 958,00
2032	229 536 999,00	216 538 051,00	12 998 948,00	12 998 948,00
2033	235 275 424,00	221 466 227,00	13 809 197,00	13 809 197,00
2034	241 157 310,00	226 442 825,00	14 714 485,00	14 714 485,00
2035	247 186 242,00	231 498 735,00	15 687 507,00	15 687 507,00
2036	253 365 896,00	236 581 788,00	16 784 108,00	16 784 108,00
2037	259 700 045,00	241 742 116,00	17 957 929,00	17 957 929,00
2038	266 192 546,00	246 886 947,00	19 305 599,00	19 305 599,00
2039	272 847 359,00	252 103 968,00	20 743 391,00	20 743 391,00

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 Krzeszowice przedstawiono w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wylączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	7,46%	12,36%	TAK	12,55%	TAK
2026	7,33%	7,78%	TAK	7,92%	TAK
2027	6,35%	7,03%	TAK	7,17%	TAK
2028	5,67%	7,37%	TAK	7,51%	TAK
2029	5,69%	6,26%	TAK	6,39%	TAK
2030	4,66%	6,09%	TAK	6,22%	TAK
2031	4,61%	6,32%	TAK	6,45%	TAK
2032	4,70%	6,78%	TAK	6,78%	TAK
2033	4,44%	7,10%	TAK	7,10%	TAK

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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2034	4,74%	7,16%	TAK	7,16%	TAK
2035	4,48%	7,22%	TAK	7,22%	TAK
2036	4,41%	7,29%	TAK	7,29%	TAK
2037	4,41%	7,35%	TAK	7,35%	TAK
2038	4,16%	7,44%	TAK	7,44%	TAK
2039	3,62%	7,56%	TAK	7,56%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Krzeszowice spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

Gmina Krzeszowice planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2025-2032. W ramach projektu WPF, w stosunku do ostatniej zmiany WPF nr Uchwała nr VIII/77/2024 Rady Miejskiej Krzeszowice z dnia 31.10.2024 r., wprowadzono niżej opisane modyfikacje.

W ramach realizacji przedsięwzięć dodano następujące zadania:

1. Edukacja bez granic – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 180 158,47 zł, w tym w 2025 r. – 114 291,40 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 180 158,47 zł. Jednostką realizującą jest Jednostki Oświatowe.

Dokonano następujących zmian w istniejących przedsięwzięciach:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Wsparcie straży miejskiej w Krzeszowicach w ochronie środowiska, w tym ochronie powietrza - wydatki bieżące – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 41 317,00 zł;
 - 2) Wdrożenie Programu ochrony powietrza w Gminie Krzeszowice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 168 825,10 zł;
 - 3) Nasze miejsce w przyrodzie - projekt w ramach Programu English Teaching – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - c. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 4 400,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

- 1) Dowóz uczniów do szkół transportem organizowanym przez Jednostki oświatowe – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 31 301,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 9 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 350 000,00 zł;
 - d. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 346 400,00 zł;
 - e. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
- 2) Dowóz uczniów niepełnosprawnych do szkół – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 50 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 1 350 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 893 719,32 zł;
 - d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
- 3) Gospodarka odpadami komunalnymi - wydatki bieżące – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 7 125 769,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 200 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 1 800 000,00 zł;
 - d. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 2 677 563,80 zł;
- 4) Świadczenie usług publicznych przez podmiot wewnętrzny dotyczący bieżącego utrzymania związanego z ochroną środowiska – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 736 000,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 16 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 533 800,00 zł;
- 5) Świadczenie usług publicznych przez podmiot wewnętrzny dotyczący bieżącego utrzymania dróg – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 4 047 000,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 111 000,00 zł;
 - c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 300 000,00 zł;
 - d. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 81 717,75 zł;

- 6) Świadczenie usług publicznych przez podmiot wewnętrzny dotyczący bieżącego utrzymania w zakresie gospodarki komunalnej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 1 043 172,52 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 144 490,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 182 490,00 zł;
 - d. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 439 455,99 zł;
- 7) Remont drogi gminnej 605456K (ul. Głogowa) w km od 00+008,73 do km 00+298,71 w miejscowości Tenczynek, Gmina Krzeszowice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 55 432,00 zł;
- 8) Budowa drogi gminnej odcinek I - w km od 0+000 do km 2+404 (obiekt mostowy w km 0+181), (skrzyżowanie z drogą krajową nr DK79 i drogą gminną nr 600399K w km 0+000); odcinek II - w km od 0+000 do 0+690 (przepust pod drogą w km 0+620), (skrzyżowanie z drogą gminną w km 0+413,12) w miejscowości Krzeszowice, Gmina Krzeszowice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 1 460 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 967 000,00 zł;
 - c. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 34 348 084,00 zł;
- 9) Podwyższenie kapitału zakładowego spółki "Wodociągi i Kanalizacja Krzeszowice" spółka z o.o. w Krzeszowicach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 20 000,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 40 000,00 zł;
- 10) Projekt przebudowy utwardzonego pobocza na chodnik z kostki brukowej w ciągu drogi powiatowej nr 2126K w miejscowości Paczółtowice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 6 200,00 zł;
- 11) Zakup na rzecz Gminy Krzeszowice udziału w wysokości 5/100 części nieruchomości Skarbu Państwa oznaczonej jako działka ewidencyjna nr 959/2 o pow. 0,5401 ha obr. Krzeszowice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 450 003,33 zł;
- 12) Wymiana stolarki okiennej w budynku Urzędu Miejskiego w Krzeszowicach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 40 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 30 000,00 zł;

- 13) Projekt przebudowy utwardzonego pobocza na chodnik z kostki brukowej w ciągu drogi powiatowej nr 2125K w miejscowości Miękinia – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 140 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 40 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
- 14) Zakup oprogramowania dziedzinowego dla Urzędu Miejskiego w Krzeszowicach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 800 000,00 zł;
- 15) Budowa skateparku w Krzeszowicach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 200,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 300 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 866 523,00 zł;
 - d. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 2 516 523,00 zł.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym 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.