

**UCHWAŁA NR ...../...../.....**

**RADY GMINY KROŚNICE**

**z dnia .....**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krośnice  
na lata 2025-2036**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. 2024.1465 ), oraz art. 226,227,228, 230 ust. 6 oraz art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( t.j. Dz. U.2024.1530 )

**Rada Gminy Krośnice** uchwała co następuje:

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Krośnice na lata 2025-2036 w brzmieniu ustalonym w załączniku nr 1 do uchwały.

§ 2. Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Objaśnienia do wartości ustalonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krośnice stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

**§ 4.**

1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją przedsięwzięć,

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

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

3. Upoważnia się Wójta Gminy 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, w związku ze zmianami w realizacji tych przedsięwzięć, o ile zmiany nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Krośnice.

§ 6. Traci moc uchwała Nr LXXXIII/511/2023 Rady Gminy Krośnice z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krośnice na lata 2024-2035 wraz ze zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2025 roku.

# 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 Uchwały nr ..... Rady Gminy Krośnice z dnia 30.12.2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krośnice na lata 2025 - 2036

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2025	61 790 887,54	53 622 729,54	22 112 282,01	327 061,84	2 711 764,69	5 506 801,00	22 964 820,00	13 300 000,00	8 168 158,00	2 800 000,00	5 363 158,00	
2026	58 055 592,00	56 381 543,00	23 195 784,00	343 088,00	2 844 641,00	5 776 634,00	24 221 396,00	13 951 700,00	1 674 049,00	1 000 000,00	674 049,00	
2027	59 670 857,00	57 996 808,00	23 914 853,00	353 724,00	2 932 825,00	5 955 710,00	24 839 696,00	14 384 203,00	1 674 049,00	1 000 000,00	674 049,00	
2028	60 617 833,00	59 617 833,00	24 584 469,00	363 628,00	3 014 944,00	6 122 470,00	25 532 322,00	14 786 961,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2029	62 287 132,00	61 287 132,00	25 272 834,00	373 810,00	3 099 362,00	6 293 899,00	26 247 227,00	15 200 996,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2030	63 319 310,00	62 819 310,00	25 904 655,00	383 155,00	3 176 846,00	6 451 246,00	26 903 408,00	15 581 021,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2031	64 689 792,00	64 389 792,00	26 552 271,00	392 734,00	3 256 267,00	6 612 527,00	27 575 993,00	15 970 547,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2032	66 199 537,00	65 999 537,00	27 216 078,00	402 552,00	3 337 674,00	6 777 840,00	28 265 393,00	16 369 811,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2033	67 749 526,00	67 649 526,00	27 896 480,00	412 616,00	3 421 116,00	6 947 286,00	28 972 028,00	16 779 056,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2034	69 440 764,00	69 340 764,00	28 593 892,00	422 931,00	3 506 644,00	7 120 968,00	29 696 329,00	17 198 532,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2035	70 794 282,00	70 794 282,00	29 308 739,00	433 504,00	3 594 310,00	7 298 992,00	30 158 737,00	17 628 495,00	0,00	0,00	0,00	
2036	72 851 139,00	72 851 139,00	30 041 457,00	444 342,00	3 684 168,00	7 481 467,00	31 199 705,00	18 069 207,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	60 748 311,22	51 328 979,28	25 789 227,00	0,00	0,00	2 170 000,00	0,00	0,00	0,00	9 419 331,94	9 319 331,94	1 385 478,00
2026	55 927 292,00	52 566 374,00	27 220 223,00	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 360 918,00	196 349,00	0,00
2027	57 433 857,00	53 613 344,00	28 397 498,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	3 820 513,00	0,00	0,00
2028	58 365 833,00	55 645 833,00	29 526 299,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	2 720 000,00	0,00	0,00
2029	58 945 132,00	56 466 132,00	30 316 127,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	2 479 000,00	0,00	0,00
2030	59 647 310,00	57 319 310,00	31 104 346,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 328 000,00	0,00	0,00
2031	60 897 792,00	58 679 792,00	31 889 731,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 218 000,00	0,00	0,00
2032	62 134 537,00	59 747 537,00	32 655 085,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	2 387 000,00	0,00	0,00
2033	63 984 526,00	61 421 526,00	33 430 643,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	2 563 000,00	0,00	0,00
2034	65 525 764,00	62 802 764,00	34 207 905,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	2 723 000,00	0,00	0,00
2035	67 059 282,00	63 690 282,00	34 994 687,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	3 369 000,00	0,00	0,00
2036	71 191 139,00	66 395 566,00	35 773 319,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	4 795 573,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	1 042 576,32	1 042 576,32	2 741 573,68	2 500 000,00	0,00	105 616,94	0,00	0,00	0,00
2026	2 128 300,00	2 128 300,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 237 000,00	2 237 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 252 000,00	2 252 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 342 000,00	3 342 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 672 000,00	3 672 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 792 000,00	3 792 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	4 065 000,00	4 065 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 765 000,00	3 765 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 915 000,00	3 915 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	3 735 000,00	3 735 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 660 000,00	1 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	135 956,74	0,00	0,00	0,00	3 784 150,00	3 784 150,00	139 150,00	0,00	139 150,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 778 300,00	3 778 300,00	42 000,00	0,00	42 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 237 000,00	4 237 000,00	42 000,00	0,00	42 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 052 000,00	4 052 000,00	42 000,00	0,00	42 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 342 000,00	4 342 000,00	42 000,00	0,00	42 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 672 000,00	3 672 000,00	42 000,00	0,00	42 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 792 000,00	3 792 000,00	42 000,00	0,00	42 000,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 065 000,00	4 065 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 765 000,00	3 765 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 915 000,00	3 915 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 735 000,00	3 735 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 660 000,00	1 660 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>X</sup>	w tym:  kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>X</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>X</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>X</sup>					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 563 300,00	0,00	2 293 750,26	2 535 323,94
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	32 435 000,00	0,00	3 815 169,00	3 815 169,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	30 198 000,00	0,00	4 383 464,00	4 383 464,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	27 946 000,00	0,00	3 972 000,00	3 972 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	24 604 000,00	0,00	4 821 000,00	4 821 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	20 932 000,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	17 140 000,00	0,00	5 710 000,00	5 710 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	13 075 000,00	0,00	6 252 000,00	6 252 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	9 310 000,00	0,00	6 228 000,00	6 228 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	5 395 000,00	0,00	6 538 000,00	6 538 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 660 000,00	0,00	7 104 000,00	7 104 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 455 573,00	6 455 573,00

<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
2025	12,09%	9,28%	x	16,58%	16,52%	TAK	TAK
2026	11,53%	11,41%	x	12,67%	12,61%	TAK	TAK
2027	11,52%	11,81%	x	11,83%	11,77%	TAK	TAK
2028	10,49%	10,42%	x	11,48%	11,42%	TAK	TAK
2029	10,36%	11,31%	x	10,51%	10,46%	TAK	TAK
2030	8,57%	11,89%	x	9,53%	9,48%	TAK	TAK
2031	8,22%	11,61%	x	10,61%	10,56%	TAK	TAK
2032	8,21%	11,91%	x	11,10%	11,10%	TAK	TAK
2033	7,19%	11,25%	x	11,48%	11,48%	TAK	TAK
2034	6,94%	11,15%	x	11,46%	11,46%	TAK	TAK
2035	6,20%	11,50%	x	11,36%	11,36%	TAK	TAK
2036	2,69%	10,03%	x	11,52%	11,52%	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			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	140 448,00	140 448,00	115 898,00	0,00	0,00	0,00	140 448,00	140 448,00	115 898,00
2026	140 448,00	140 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 448,00	0,00	0,00
2027	35 112,00	35 112,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 112,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	105 616,94	105 616,94	89 774,53	4 217 713,00	3 025 773,00	1 191 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	6 203 778,00	2 873 778,00	3 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	6 108 442,00	2 768 442,00	3 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	13 330,00	13 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	13 330,00	13 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	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 <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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2025	3 784 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	3 518 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	4 187 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	3 742 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	4 342 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	3 462 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	2 812 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	2 775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	2 675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	2 675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	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 wyliczeniu 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.

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

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji 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 ..... Rady Gminy Krośnice z dnia 30.12.2024r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krośnice na lata 2025 - 2036**

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)				18 357 059,00	4 217 713,00	6 203 778,00	6 108 442,00	13 330,00	13 330,00
1.a	- wydatki bieżące				9 108 319,00	3 025 773,00	2 873 778,00	2 768 442,00	13 330,00	13 330,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 248 740,00	1 191 940,00	3 330 000,00	3 340 000,00	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:				421 344,00	140 448,00	140 448,00	35 112,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				421 344,00	140 448,00	140 448,00	35 112,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Zapewnienie funkcjonowania 14 nowych miejsc opieki w Gminnym Klubie Dziecęcym " Bajkowa Przystań " w Krośnicach - Dofinansowanie funkcjonowania 14 miejsc opieki w Gminnym Klubie Dziecęcym " Bajkowa Przystań" w Krośnicach ze środków programu Aktywny Maluch 2022-2029	KROŚNICE	2024	2027	421 344,00	140 448,00	140 448,00	35 112,00	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				17 935 715,00	4 077 265,00	6 063 330,00	6 073 330,00	13 330,00	13 330,00
1.3.1	- wydatki bieżące				8 686 975,00	2 885 325,00	2 733 330,00	2 733 330,00	13 330,00	13 330,00
1.3.1.1	Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Krośnice oraz z PSZOK w Wierzchowicach - Zapewnienie funkcjonowania systemu odpadów komunalnych na terenie Gminy Krośnice	Urząd Gminy w Krośnicach	2022	2027	7 042 000,00	2 342 000,00	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Letnie i zimowe utrzymanie dróg i chodników na terenie gminy Krośnice - Zwiększenie bezpieczeństwa ruchu drogowego i wygody użytkowników dróg.	KROŚNICE	2023	2027	1 300 000,00	280 000,00	370 000,00	370 000,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Plan zrównoważonej mobilności miejskiej obszaru funkcjonalnego Wrocławia - opracowanie wspólnych dokumentów i działań oraz współpraca przy wdrażaniu - Zapewnienie połączenia obszaru miejskiego Wrocławia w Gminą Krośnice w ramach planu zrównoważonej mobilności dla miejskiego obszaru funkcjonalnego Wrocławia	Urząd Gminy w Krośnicach	2023	2035	30 000,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
1.3.1.4	Porozumienie Międzygminne IIT Subregionu Wrocławskiego - funkcjonowanie biura	KROŚNICE	2023	2029	64 975,00	10 825,00	10 830,00	10 830,00	10 830,00	10 830,00
1.3.1.5	Wykonanie Planu Ogólnego dla Gminy Krośnice - Uregulowanie gospodarki przestrzennej	KROŚNICE	2024	2025	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 248 740,00	1 191 940,00	3 330 000,00	3 340 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa oświetlenia drogowego na terenie Gminy Krośnice - Polepszenie życia mieszkańców Gminy poprzez budowę nowych lamp oświetlenia drogowego	Urząd Gminy w Krośnicach	2017	2027	487 000,00	120 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
1	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	16 201 593,00
1.a	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	8 339 653,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 861 940,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	316 008,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	316 008,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	316 008,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	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	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	15 885 585,00
1.3.1	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	8 023 645,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 042 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00
1.3.1.3	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	27 500,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 145,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 861 940,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00

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						
1.3.2.2	Remonty kapitalne i modernizacje dróg gminnych Gminy Krośnice - Poprawa nawierzchni dróg gminnych oraz odbudowa dróg zniszczonych	Urząd Gminy w Krośnicach	2017	2027	1 140 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej - Urzędu Gminy w Krośnicach - Odnowienie i unowocześnienie stanu budynku Urzędu Gminy, zredukowanie opłat za ciepło	Urząd Gminy w Krośnicach	2021	2027	3 130 000,00	50 000,00	1 540 000,00	1 540 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa brakujących odcinków sieci wodociągowej w miejscowościach Gminy Krośnice - Poprawa istniejącej infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy Krośnice	Urząd Gminy w Krośnicach	2018	2027	349 800,00	120 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa brakujących odcinków sieci kanalizacji w miejscowościach Gminy Krośnice - Możliwość rozbudowy sieci kanalizacyjnej w miejscowościach gminnych i umożliwienie przyłączenia do sieci mieszkańcom	Urząd Gminy w Krośnicach	2018	2027	550 000,00	200 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa Gminnego Centrum Ratownictwa w Bukowicach - Zapewnienie mieszkańcom Bukowic dostępu do usług ratownictwa w zakresie ochrony od negatywnych zjawisk losowych	Urząd Gminy w Krośnicach	2022	2027	790 000,00	0,00	390 000,00	400 000,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa tras rowerowych na terenie Gminy Krośnice w ramach budowy tras rowerowych Województwa Dolnośląskiego " Cyklostrada Dolnośląska" - Uatrakcyjnienie gminy pod względem turystyki rowerowej	Urząd Gminy w Krośnicach	2022	2027	2 485 000,00	485 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Rozbudowa i modernizacja infrastruktury turystycznej na terenie zespołu pałacowo-parkowego Krośnice-Wierzchowice - Rozbudowa i modernizacja infrastruktury turystycznej na terenie zespołu pałacowo-parkowego Krośnice-Wierzchowice	KROŚNICE	2025	2027	316 940,00	116 940,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 130 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	790 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 485 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	316 940,00

Załącznik nr 3 do uchwały  
nr Rady Gminy Krośnice  
z dnia 30 grudnia 2024 r.  
w sprawie uchwalenia Wieloletniej  
Prognozy Finansowej na lata 2025-2036

Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2025-2036 opracowano na podstawie bardzo ostrożnych i niepewnych szacunków w zakresie zmian gospodarczych zachodzących w kraju oraz, braku stabilności finansów państwa, nowych przepisów prawnych oraz wciąż wysokiej inflacji mającej duży wpływ na gospodarkę finansową Gminy Krośnice wraz z jej jednostkami organizacyjnymi.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krośnice jest przede wszystkim projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane i wykonane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu za lata 2022 i 2023 oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw.

W kolumnie dotyczącej przewidywanego wykonania budżetu na koniec 2024 roku wprowadzono wartości zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Krośnice na dzień przygotowywania projektu oraz uwzględniono przewidywane dane w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu na 31 grudnia 2024 r.

Po zmianach dokonanych w ustawie o finansach publicznych w grudniu 2018 roku, oraz nowymi możliwościami jakie stworzył ustawodawca w zakresie wyboru wyliczania wskaźników albo z okresu 3- letniego, albo z okresu 7- letniego Wójt Gminy w dniu 27 grudnia 2021 r. podjął decyzję w Zarządzeniu nr 95/2021/RF w sprawie wyboru 7 letniego wyliczania wskaźników zadłużenia Gminy.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( t.j. 2024. 1530) zakłada, że wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej 3 kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 w/w artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu , która stanowi integralną część wieloletniej prognozy sporządza się za lata na które zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć nowe zobowiązania. Na dzień podjęcia uchwały spłatę zobowiązań już zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia planuje się do 2036 roku. Również planowane limity wydatków na realizację przedsięwzięć nie wykraczają poza rok 2036 i w związku z powyższym prognoza została przygotowana na lata 2025 do 2036.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na kolejne lata podjęto następujące założenia :

- 1) dochody bieżące na rok 2025 zostały przeliczone według wartości przyjętych do projektu budżetu na 2025 rok , na rok 2026 i dalsze lata zostały przeliczone wskaźnikiem do około 3% więcej,
- 2) wysokość dotacji i środków bieżących w roku 2025 oraz w latach następnych przeliczono również o około 3% do 5% wyżej ,
- 3) ze względu na skumulowanie w 2025 roku terminów zakończenia inwestycji dofinansowanych z Fuduszu Rządowego" Polski Ład "i Rządowego Programu Odbudowy Zabytków konieczne jest zapewnienie środków na zamknięcie finansowania tych inwestycji,
- 4) z zestawień maksymalnych dopuszczalnych wskaźników spłaty długu liczonych w systemie Bestia wynika, że dla Gminy Krośnice lepszym wyborem jest okres dłuższy 7- letni,

ale nawet dłuższy okres nie zapewnia spełnienia wskaźników zadłużenia. Ze względu na coroczne spłaty rat zadłużenia oraz wysokie koszty zadłużenia Gminy wskaźniki w latach 2027-2029 są z ledwością spełnione.

5) w roku 2025 wydatki bieżące budżetu przyjęto według projektu uchwały budżetowej, w latach 2026-2029 przeliczono do około 1-2 % wyżej, a w latach następnych założony jest wzrost wydatków bieżących powyżej 2%. Konieczne będą szczególne oszczędności w zakresie wydatków bieżących, ponieważ ich wysokość wpływa nieubłagalnie na wysokość wskaźnika zadłużenia Gminy.

6) w roku 2025 oraz w latach obowiązywania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gmina Krośnice nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Kwota długu na 31 grudnia 2024 roku po dokonanych w ciągu roku spłatach oraz nowo wyemitowanych obligacjach i zaciągniętej pożyczce wyniesie 35.847.450 zł, co w stosunku do przewidywanego wykonania dochodów w 2024 r. w wysokości 69.912.970 zł zamknie budżet roku 2024 zadłużeniem w wysokości 51,27 %. Według nowych przeliczeń indywidualnego wskaźnika zadłużenia, który na lata 2023 -2025 został zmieniony do wysokości 100 % planowanych dochodów ogółem pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt. 4-8 ustawy o finansach publicznych nieprzeznaczonych na sfinansowanie deficytu budżetowego wskaźnik zadłużenia dla Gminy Krośnice wyniesie za rok 2024 - 76,45 % .

W roku 2025 planowane przychody wyniosą 2.741.573,68 zł. Zaplanowana jest po stronie przychodów emisja nowych obligacji w wysokości 2.500.000 zł. Wykup obligacji zaciągniętych w 2025 roku zaplanowany został w latach 2026-2036 . Przychody na 2025 rok pochodzą też będą z lokaty środków otrzymanych w grudniu 2020 r. z rezerwy subwencji ogólnej i wykorzystywanych w kolejnych latach na budowę kanalizacji. Środki niewykorzystane na 31 grudnia 2024 wyniosą 135.956,74 zł. W ramach nadwyżki z roku 2024 zaplanowane są środki z Ministerstwa Cyfryzacji w wysokości 105.616,94 zł z przeznaczeniem na zadanie " Cyberbezpieczny Samorząd"

Po stronie rozchodów planowana jest w 2025 roku spłata rat pożyczek, kredytów i wykup obligacji na łączną kwotę 3.784.150 zł. Nadwyżka budżetu wyniesie 1.042.576,32 zł z przeznaczeniem na spłaty rat kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji z lat poprzednich.

W latach 2026 - 2036 wynik budżetu planowany jest również w formie nadwyżki budżetowej przeznaczonej na spłaty zadłużenia Gminy Krośnice.

Planowana kwota zadłużenia na 31 grudnia 2025 roku wyniesie 34.563.300 zł co przy zaplanowanych dochodach w łącznej wysokości 61.137.947,54 zł stanowić będzie 56,53 % . Indywidualny planowany wskaźnik zadłużenia wynosić będzie 12,09 % przy maksymalnym dopuszczalnym w wysokości 16,52 %, co wskazuje na spełnienie relacji, o której mowa w art. 243 ust 1. ustawy o finansach publicznych. Dopuszczalny wskaźnik na lata 2023-2025 pomniejszający dochody o planowane dotacje i środki o podobnym charakterze, a powiększony o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt. 4-8 ustawy o finansach publicznych wyniesie dla Gminy 67,47 % przy maksymalnym 100%.

W roku 2026 planowane jest zaciągnięcie zobowiązań w wysokości 1.650.000 zł, oraz spłaty już zaciągniętych w wysokości 3.647.000 zł. Kwota długu wyniesie 32.435.000 zł na dzień 31.12.2026 r. Indywidualny wskaźnik zadłużenia Gminy wyniesie 11,53 % przy

dopuszczalnym maksymalnym 12,61 %.

W roku 2027 planowane jest zaciągnięcie zobowiązań na kwotę 2.000.000 zł, oraz spłaty rat już zaciągniętych zobowiązań w wysokości 4.234.193 zł. Planowana kwota długu na dzień 31.12.2027 r. wyniesie 30.198.000 zł. Indywidualny wskaźnik zadłużenia Gminy wyniesie 11,53 %, natomiast maksymalny dopuszczalny wskaźnik wyniesie 11,77 %.

W roku 2028 planowane jest zaciągnięcie nowych zobowiązań na kwotę 1.800.000 zł, natomiast spłata rat dotychczas zaciągniętych wyniesie 4.052.000 zł. Kwota długu na dzień 31.12.2028 wyniesie 27.946.000 zł. Indywidualny wskaźnik zadłużenia planowany jest na 10,49 %, planowany maksymalny dopuszczalny wynosi 11,42 % .

W roku 2029 wysokość planowanych do zaciągnięcia zobowiązań wyniesie 1.000.000 zł, natomiast spłaty już zaciągniętych zaplanowane są na 4.342.000 zł .Kwota długu na dzień 31.12.2029 wyniesie 24.604.000 zł. Indywidualny wskaźnik zadłużenia wyniesie 10,36 %, przy maksymalnym wskaźniku 10,46 % .

Na rok 2030 nie planuje się nowego zadłużenia natomiast planowane planowane spłaty rat dotychczasowych zobowiązań wyniosą 3.672.000 zł. Kwota długu na dzień 31.12.2030 planowana jest na 20.932.000 zł. Indywidualny wskaźnik zadłużenia wyniesie 8,57 %, natomiast dopuszczalny wyliczony jest na 9,48 %.

W roku 2031 nie planuje się zaciągania nowych zadłużeń, natomiast spłaty rat planowane są na 3.792.000 zł. Kwota długu powinna wynieść 17.140.000 zł. Indywidualny wskaźnik zadłużenia wyniesie 8,22 %, dopuszczalny maksymalny wyliczony jest na 10,56 % .

W roku 2032 planowana jest dalsza spłata zadłużenia w wysokości 4.065.000 zł. Zadłużenie spadnie do kwoty 13.075.000 zł. Wskaźniki przedstawiają się w wysokości- indywidualny w wysokości 8,21 % , natomiast maksymalny dopuszczalny 11,10 %.

W roku 2033 spłaty rat zaciągniętych zobowiązań wyniosą 3.765.000 zł i kwota długu obniży się do 9.310.000 zł. Indywidualny wskaźnik zadłużenia wyniesie 7,19 %, przy maksymalnym dopuszczalnym limicie 11,48%.

W roku 2034 spłaty zaciągniętych zobowiązań wyniosą 3.915.000 zł i zadłużenie na dzień 21.12.2034 r. spadnie do kwoty 5.395.000 zł. Planowany wskaźnik zadłużenia Gminy wyniesie 6,94 % przy maksymalnym dopuszczalnym w wysokości 11,46 %.

W roku 2035 spłaty zaciągniętych zobowiązań wyniosą 4.015.000 zł i zadłużenie wyniesie 1.660.000 zł. Planowany wskaźnik zadłużenia Gminy wyniesie 6,61 % przy maksymalnym dopuszczalnym 11,36 %.

W roku 2036 planuje się całkowitą spłatę zadłużenia Gminy Krośnice. Wskaźnik spłaty długu wyniesie 2,69 % przy dopuszczalnym 11,52 %.

Kwota wyłączeń z limitu zadłużenia wyniesie 391.150 zł. Dotyczy to spłaty tych zobowiązań, które zostały zaciągnięte w związku z umową na realizację projektu finansowanego w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy finansowany tymi zobowiązaniami na podstawie art. 243 ust 3a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Gmina Krośnice realizowała zadania dofinansowane ze środków unijnych na które zostały zaciągnięte pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w zakresie :

- w roku 2014-2015 wydatki dotyczyły termomodernizacji zespołu budynków szkolno-przedszkolnych w Krośnicach poprzez zamianę konwencjonalnego źródła energii na źródło niekonwencjonalne,
- w 2021 roku dotyczyło budowy kanalizacji sanitarnej ulicy Akacyjowej, Milickiej i Kubryckiej w Bukowicach .

Dochody planowane ze sprzedaży majątku Gminy zaplanowane są w realnie oszacowanych

kwotach. Planowanie dochodów ze sprzedaży majątku Gminy Krośnice jest bardzo trudne ze względu na brak regularności i poziom tych dochodów związany jest z czynnikami, na które Gmina nie ma wpływu, jak na przykład koniunktura na rynku nieruchomości. Z informacji zawartych w stanie mienia komunalnego wynika, że Gmina Krośnice dysponuje jeszcze dość dużym zasobem komunalnym możliwym do sprzedaży. W wykazach mienia przeznaczonego do sprzedaży znajdują się działki inwestycyjne na łączną kwotę wartości wynikającą z operatów szacunkowych na 3.302.700 zł, działki budowlane oszacowane na kwotę łączną 94.400 zł, nieruchomości gruntowe zabudowane na kwotę 2.702.000 zł, oraz nieruchomości lokalowe wycenione na kwotę 210.300 zł. Razem wycenione zasoby Gminy Krośnice wynoszą 6.309.400 zł.

W roku 2025 zaplanowano kwotę możliwą do uzyskania ze sprzedaży w wysokości 2.800.000 zł. W roku 2024 nie doszło do sprzedaży budynku byłego schroniska, i sprzedaż tej nieruchomości jest planowana w roku 2025. W latach 2026 - 2029 sprzedaż mienia gminy planowana jest w wysokości 1.000.000 zł, natomiast w latach 2030 - 2034 planowane są kwoty w wysokości poniżej 500.000 zł. W roku 2035 i 2036 nie planuje się dochodów ze sprzedaży mienia gminy.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w łącznej wysokości 4.710.218 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację przedsięwzięć przedstawionych w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej, oraz całościowo w załączniku nr 9 do projektu budżetu.

Dotacje z przedstawionych poniżej źródeł obejmują następujące zadania :

1. dotacje w łącznej kwocie 3.818.740 zł przyznane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład :

- na przebudowę dróg gminnych wewnętrznych na terenie Gminy Krośnice – ulica Słoneczna i Drzewna w Bukowicach oraz Piaskowa w Krośnicach zaplanowano kwotę dofinansowania w wysokości 2.290.260 zł .
- na wymianę nieenergooszczędnych opraw oświetleniowych na oszczędne typu Led na terenie Gminy - kwotę 541.120 zł ,
- na budowę instalacji fotowoltaicznej na potrzeby obiektu Basenu w Krośnicach - kwotę 987.360 zł,

2. dotacje w łącznej kwocie 1.162.108 zł ze środków Rządowego Programu Odbudowy Zabytków II edycja z przeznaczeniem na :

- wykonanie prac konserwatorskich i restauratorskich przy ruchomym zabytku techniki – samolocie szkolno – treningowym Jak-11 stanowiącym mienie Gminy w wysokości 170.537 zł,
- wykonanie konserwacji rzeźb personifikacji z ołtarza drewnianego w kościele w Wierzchowicach w wysokości 145.478 zł,
- konserwację ratunkową drewnianego polichromowanego krucyfiks z I połowy XIX w. w kościele w Bukowicach w wysokości 112.330 zł,
- konserwację klasystycznego portalu drzwi z obramowaniem i płaskorzeźby w kościele w Bukowicach w wysokości 117.133 zł.
- na remont generalny dachu na zabytkowym pałacu w Krośnicach - kwota 616.630 zł

3. dotacje inwestycyjne z innych źródeł w łącznej wysokości 346.000 zł z przeznaczeniem na :

- 242.310 zł ze środków Dolnośląskiej Służby Dróg i Kolei na budowę sieci tras rowerowych w ramach Dolnośląskiej Cyklostrady – Trasa Złota.

- 140.000 zł na dotację dla beneficjentów końcowych przy realizacji programu „Czyste powietrze”.

Przedsięwzięcia ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2025 rok dotyczą :

- budowa oświetlenia drogowego na terenie Gminy Krośnice - zadanie kontynuowane , które będzie realizowane również w latach 2025-2027. W roku 2025 przeznaczono na zadanie kwotę 120.000 zł , z czego część środków pochodzi z funduszu sołectkiego poszczególnych miejscowości ,
- remonty kapitalne i modernizacje dróg gminnych - kontynuacja programu z lat poprzednich, limit wydatków i zobowiązań na rok 2025 wyniesie 100.000 zł,
- termomodernizacja budynku użyteczności publicznej - Urzędu Gminy w Krośnicach z limitem wydatków i zobowiązań na lata 2025 - 2027 w wysokości 3.240.000 zł. w roku 2025 będzie opłacony projekt przedsięwzięcia za kwotę 50.000 zł,
- budowa brakujących odcinków sieci wodociągowych - zadanie realizowane w latach poprzednich, na rok 2025 przeznaczono kwotę 120.000 zł,
- budowa brakujących odcinków sieci kanalizacyjnych - również zadanie kontynuowane w latach poprzednich, na rok 2025 zaplanowano kwotę 200.000 zł, w tym kwota 135.956,74 zł ze środków dodatkowej subwencji ogólnej przeznaczonych na kanalizację.
- budowa tras rowerowych na terenie Gminy Krośnice w ramach budowy tras rowerowych Województwa Dolnośląskiego " Cyklostrada Dolnośląska" z limitem wydatków i zobowiązań na lata 2025-2027 w wysokości 2.485.000 zł. Zaplanowane środki dotyczą zlecenia projektu tras rowerowych po terenie Gminy Krośnice, oraz środków własnych do realizacji przedsięwzięcia. Zadanie będzie dofinansowane ze środków Urzędu Marszałkowskiego, oraz ze środków unijnych.
- budowa Gminnego Centrum Ratownictwa w Bukowicach z limitem wydatków i zobowiązań na lata 2025-2027 w wysokości 790.000 zł. W roku 2025 nie planuje się rozpoczynania budowy Centrum Ratownictwa,

W 2025 roku na przedsięwzięcia inwestycyjne ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej przeznaczone zostanie 1.191.940 zł.

W zadaniach bieżących pozostałych wyodrębniono wydatki na odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Krośnice oraz z PSZOK w Wierzchowicach. W związku z przeprowadzonym przetargiem na okres trzech lat zaplanowano na lata 2025-2027 limity wydatków i zobowiązań na to zadanie w łącznej wysokości 7.042.000 zł.

Wyodrębniono również w przedsięwzięciach bieżących wydatki na letnie i zimowe utrzymanie dróg i chodników na terenie Gminy na okres 2025-2027 z limitem w wysokości 1.020.000 zł.

Zabezpieczono środki finansowe na dwa porozumienia wieloletnie bieżące:

- Porozumienie Międzygminne Innego Instrumentu Terytorialnego Subregionu Wrocławskiego - funkcjonowanie biura na lata 2025-2029 z limitem wydatków i zobowiązań w wysokości 54.145 zł,
- Plan Zrównoważonej Mobilności dla Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Wrocławia - opracowanie wspólnych dokumentów i działań oraz współpraca przy wdrażaniu na lata 2025-2035 z limitem wydatków i zobowiązań 27.500 zł.

Kwota przeznaczona na przedsięwzięcia bieżące w roku 2025 wyniesie 3.025.773 zł

