

UCHWAŁA NR/...../.....

RADY GMINY KROŚNICE

z dnia 24 czerwca 2026 roku

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krośnice
na lata 2026-2037**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. 2025.1153), 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.2025.1483 ze zm.)

Rada Gminy Krośnice uchwala co następuje:

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Krośnice na lata 2026-2037 w brzmieniu ustalonym w załączniku nr 1 do uchwały.

§ 2. Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe po zmianach 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. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Krośnice.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia .

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krośnice na lata 2026-2037

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 czerwca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krośnice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 235 131,09 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 885 899,01 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 349 232,08 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 235 131,09 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 788 649,01 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 446 482,08 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	65 785 600,84	+2 235 131,09	68 020 731,93
Dochody bieżące	58 804 684,96	+885 899,01	59 690 583,97
Dotacje bieżące	6 254 195,96	+723 329,63	6 977 525,59
Pozostałe	24 246 294,00	+162 569,38	24 408 863,38
Dochody majątkowe	6 980 915,88	+1 349 232,08	8 330 147,96
Sprzedaż majątku	1 110 000,00	+900 300,00	2 010 300,00
Wydatki ogółem	66 291 832,81	+2 235 131,09	68 526 963,90
Wydatki bieżące	55 295 483,96	+788 649,01	56 084 132,97
Wynagrodzenia i pochodne	27 382 254,87	+50 500,56	27 432 755,43
Pozostałe wydatki bieżące	25 993 229,09	+738 148,45	26 731 377,54
Wydatki majątkowe	10 996 348,85	+1 446 482,08	12 442 830,93

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krośnice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2037. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Krośnice

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	3 569 350,00	0,00	3 569 350,00
2027	4 236 250,00	200 000,00	4 436 250,00
2028	3 840 750,00	250 000,00	4 090 750,00
2029	4 341 750,00	300 000,00	4 641 750,00
2030	3 562 550,00	300 000,00	3 862 550,00
2031	3 112 300,00	781 200,00	3 893 500,00
2032	3 075 600,00	989 400,00	4 065 000,00
2033	3 275 000,00	879 400,00	4 154 400,00
2034	3 275 000,00	940 000,00	4 215 000,00
2035	2 675 000,00	1 360 000,00	4 035 000,00
2036	800 000,00	1 400 000,00	2 200 000,00
2037	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krośnice na lata 2026-2037 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2026	10,33%	15,23%	TAK	14,94%	TAK
2027	11,44%	14,20%	TAK	13,91%	TAK
2028	10,03%	13,38%	TAK	13,09%	TAK
2029	10,24%	12,01%	TAK	11,72%	TAK
2030	8,23%	10,87%	TAK	10,58%	TAK
2031	7,65%	11,88%	TAK	11,59%	TAK
2032	7,37%	12,06%	TAK	11,77%	TAK
2033	6,92%	12,35%	TAK	12,35%	TAK
2034	6,46%	13,02%	TAK	13,02%	TAK
2035	5,70%	13,77%	TAK	13,77%	TAK
2036	2,97%	14,52%	TAK	14,52%	TAK
2037	1,83%	15,27%	TAK	15,27%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Krośnice spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krośnice obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa nowej ścieżki i przebudowa istniejącego przejazdu na ścieżkę pieszą na terenie zespołu pałacowo-parkowego Krośnice-Wierzchowice udostępniającej obszar

Doliny Baryczy dla ruchu turystycznego – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 238 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 19 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 238 000,00 zł.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Budowa brakujących odcinków sieci wodociągowej w miejscowościach Gminy Krośnice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 122 000,00 zł;
 - 2) Budowa brakujących odcinków sieci kanalizacji w miejscowościach Gminy Krośnice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 122 000,00 zł.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa wieży obserwacji przyrodniczej na wyspie w Zespole pałacowo-parkowym Krośnice - Wierzchowice .

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	6 735 914,00	-31 000,00	6 704 914,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

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 Rady Gminy Krośnice z dnia 24.06.2026 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krośnice na lata 2026 - 2037

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
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
2026	68 020 731,93	59 690 583,97	24 151 731,00	1 361 675,00	2 790 789,00	6 977 525,59	24 408 863,38	13 500 000,00	8 330 147,96	2 010 300,00	6 318 347,96
2027	63 843 518,00	60 253 518,00	25 359 320,00	1 404 671,00	2 878 911,00	6 090 962,00	24 519 654,00	13 926 276,00	3 590 000,00	1 000 000,00	2 590 000,00
2028	63 621 348,00	62 621 348,00	26 627 286,00	1 448 946,00	2 969 654,00	6 282 949,00	25 292 513,00	14 365 232,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2029	66 085 231,00	65 085 231,00	27 958 651,00	1 494 536,00	3 063 091,00	6 480 636,00	26 088 317,00	14 817 220,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2030	68 150 967,00	67 650 967,00	29 356 385,00	1 541 554,00	3 159 456,00	6 684 517,00	26 909 055,00	15 283 370,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2031	70 621 237,00	70 321 237,00	30 824 205,00	1 589 959,00	3 258 663,00	6 894 411,00	27 753 999,00	15 763 268,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2032	73 300 283,00	73 100 283,00	32 365 415,00	1 639 788,00	3 360 789,00	7 110 482,00	28 623 809,00	16 257 289,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2033	76 091 519,00	75 991 519,00	33 983 686,00	1 691 031,00	3 465 814,00	7 332 685,00	29 518 303,00	16 765 329,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2034	79 103 448,00	79 003 448,00	35 682 870,00	1 743 876,00	3 574 121,00	7 561 831,00	30 440 750,00	17 289 246,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2035	82 141 359,00	82 141 359,00	37 467 014,00	1 798 372,00	3 685 812,00	7 798 138,00	31 392 023,00	17 829 535,00	0,00	0,00	0,00
2036	85 409 443,00	85 409 443,00	39 340 365,00	1 854 517,00	3 800 883,00	8 041 596,00	32 372 082,00	18 386 173,00	0,00	0,00	0,00
2037	88 811 974,00	88 811 974,00	41 307 383,00	1 912 304,00	3 919 319,00	8 292 172,00	33 380 796,00	18 959 086,00	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	w tym:
					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
2026	68 526 963,90	56 084 132,97	27 432 755,43	0,00	0,00	1 920 000,00	0,00	0,00	0,00	12 442 830,93	12 442 830,93	1 383 850,00
2027	61 407 268,00	56 214 031,00	28 252 345,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	5 193 237,00	0,00	0,00
2028	61 330 598,00	57 729 161,00	29 142 859,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	3 601 437,00	0,00	0,00
2029	62 443 481,00	59 295 209,00	30 059 810,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	3 148 272,00	0,00	0,00
2030	64 288 417,00	60 916 593,00	31 005 492,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	3 371 824,00	0,00	0,00
2031	66 727 737,00	62 591 694,00	31 979 064,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	4 136 043,00	0,00	0,00
2032	69 235 283,00	64 321 978,00	32 981 288,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	4 913 305,00	0,00	0,00
2033	71 937 119,00	66 107 040,00	34 011 953,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	5 830 079,00	0,00	0,00
2034	74 888 448,00	67 954 135,00	35 074 827,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	6 934 313,00	0,00	0,00
2035	78 106 359,00	69 865 201,00	36 170 915,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	8 241 158,00	0,00	0,00
2036	83 209 443,00	71 940 149,00	37 300 171,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	11 269 294,00	0,00	0,00
2037	87 411 974,00	74 148 688,00	38 462 444,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	13 263 286,00	0,00	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
2026	-506 231,97	0,00	4 075 581,97	4 000 000,00	430 650,00	75 581,97	75 581,97	0,00	0,00
2027	2 436 250,00	2 436 250,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 290 750,00	2 290 750,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 641 750,00	3 641 750,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 862 550,00	3 862 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 893 500,00	3 893 500,00	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	4 154 400,00	4 154 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	4 215 000,00	4 215 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	4 035 000,00	4 035 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 569 350,00	3 569 350,00	42 000,00	0,00	42 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 436 250,00	4 436 250,00	42 000,00	0,00	42 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 090 750,00	4 090 750,00	42 000,00	0,00	42 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 641 750,00	4 641 750,00	42 000,00	0,00	42 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 862 550,00	3 862 550,00	42 000,00	0,00	42 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 893 500,00	3 893 500,00	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	4 154 400,00	4 154 400,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	4 215 000,00	4 215 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	4 035 000,00	4 035 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 194 200,00	0,00	3 606 451,00	3 682 032,97	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	33 757 950,00	0,00	4 039 487,00	4 039 487,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	31 467 200,00	0,00	4 892 187,00	4 892 187,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	27 825 450,00	0,00	5 790 022,00	5 790 022,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	23 962 900,00	0,00	6 734 374,00	6 734 374,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	20 069 400,00	0,00	7 729 543,00	7 729 543,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	16 004 400,00	0,00	8 778 305,00	8 778 305,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	11 850 000,00	0,00	9 884 479,00	9 884 479,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	7 635 000,00	0,00	11 049 313,00	11 049 313,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	12 276 158,00	12 276 158,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	13 469 294,00	13 469 294,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	14 663 286,00	14 663 286,00	

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
2026	10,33%	10,57%	15,23%	14,94%	TAK	TAK
2027	11,44%	10,78%	14,20%	13,91%	TAK	TAK
2028	10,03%	11,52%	13,38%	13,09%	TAK	TAK
2029	10,24%	12,27%	12,01%	11,72%	TAK	TAK
2030	8,23%	13,01%	10,87%	10,58%	TAK	TAK
2031	7,65%	13,76%	11,88%	11,59%	TAK	TAK
2032	7,37%	14,51%	12,06%	11,77%	TAK	TAK
2033	6,92%	15,27%	12,35%	12,35%	TAK	TAK
2034	6,46%	16,03%	13,02%	13,02%	TAK	TAK
2035	5,70%	16,78%	13,77%	13,77%	TAK	TAK
2036	2,97%	17,54%	14,52%	14,52%	TAK	TAK
2037	1,83%	18,30%	15,27%	15,27%	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
2026	762 393,96	762 393,96	627 713,66	3 791 666,96	3 791 666,96	3 730 919,88	809 043,00	809 043,00	649 210,69
2027	463 572,00	463 572,00	407 800,84	0,00	0,00	0,00	463 572,00	463 572,00	407 800,84
2028	403 200,00	403 200,00	383 758,20	0,00	0,00	0,00	403 200,00	403 200,00	383 758,20
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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	5 013 842,17	5 013 842,17	3 588 816,51	7 276 872,00	571 958,00	6 704 914,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 000 000,00	2 000 000,00	1 400 000,00	4 195 902,00	476 902,00	3 719 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	664 530,00	416 530,00	248 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	253 330,00	13 330,00	240 000,00	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
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	3 569 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 236 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 840 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	4 341 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	3 562 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	3 112 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	3 075 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	3 275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	3 275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	2 675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	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 splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr Rady Gminy Krośnice z dnia 24.06.2026 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krośnice na lata 2026 - 2037

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 037 536,53	7 276 872,00	4 195 902,00	664 530,00	253 330,00	2 500,00
1.a	- wydatki bieżące				1 655 375,00	571 958,00	476 902,00	416 530,00	13 330,00	2 500,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 382 161,53	6 704 914,00	3 719 000,00	248 000,00	240 000,00	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:				7 760 400,00	4 893 628,00	2 463 572,00	403 200,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 325 400,00	458 628,00	463 572,00	403 200,00	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	175 560,00	140 448,00	35 112,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Wsparcie osób starszych i niepełnosprawnych w Gminie Krośnice	KROŚNICE	2026	2028	1 149 840,00	318 180,00	428 460,00	403 200,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 435 000,00	4 435 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej - Urzędu Gminy w Krośnicach	KROŚNICE	2025	2026	3 330 000,00	3 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozbudowa i modernizacja infrastruktury turystycznej na terenie zespołu pałacowo-parkowego Krośnice-Wierzchowice	KROŚNICE	2025	2027	3 105 000,00	1 105 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				8 277 136,53	2 383 244,00	1 732 330,00	261 330,00	253 330,00	2 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				329 975,00	113 330,00	13 330,00	13 330,00	13 330,00	2 500,00
1.3.1.1	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
1.3.1.2	Porozumienie Międzygminne IIT Subregionu Wrocławskiego - funkcjonowanie biura	KROŚNICE	2023	2029	64 975,00	10 830,00	10 830,00	10 830,00	10 830,00	0,00
1.3.1.3	Wykonanie Planu Ogólnego dla Gminy Krośnice - Uregulowanie gospodarki przestrzennej	KROŚNICE	2024	2026	235 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 947 161,53	2 269 914,00	1 719 000,00	248 000,00	240 000,00	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	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit zobowiązań
1	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	12 405 634,00
1.a	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	1 493 720,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 911 914,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 760 400,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 325 400,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175 560,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 149 840,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 435 000,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 330 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 105 000,00
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	0,00	0,00	4 645 234,00
1.3.1	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	168 320,00
1.3.1.1	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 320,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 476 914,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			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	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa brakujących odcinków sieci wodociągowej w miejscowościach Gminy Krośnice - Poprawa istniejącej infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy Krośnice	Urząd Gminy w Krośnicach	2018	2027	500 000,00	278 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa brakujących odcinków sieci kanalizacji w miejscowościach Gminy Krośnice - Możliwość rozbudowy sieci kanalizacyjnej w miejscowościach gminnych i umożliwienie przyłączania do sieci mieszkańcom	Urząd Gminy w Krośnicach	2018	2027	550 000,00	422 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	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	1 824 061,53	770 814,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	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	2026	2 485 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rozbudowa istniejącego punktu zlewnego na oczyszczalni ścieków w Krośnicach na potrzeby obsługi nieruchomości zlokalizowanych poza granicami aglomeracji Krośnice	KROŚNICE	2025	2026	125 100,00	90 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa wieży obserwacji przyrodniczej na wyspie w Zespole pałacowo-parkowym Krośnice - Wierzchowice	KROŚNICE	2026	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa nowej ścieżki i przebudowa istniejącego przedeptu na ścieżkę pieszą na terenie zespołu pałacowo-parkowego Krośnice- Wierzchowice udostępniającej obszar Doliny Baryczy dla ruchu turystycznego - Budowa ścieżki pieszej na terenie zespołu pałacowo - parkowego Krośnice - Wierzchowice od alei w stronę drogi wojewódzkiej	KROŚNICE	2026	2027	238 000,00	19 000,00	219 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Poprawa mobilności mieszkańców Gminy Krośnice i ograniczenie ruchu samochodowego poprzez budowę ciągu piezo - rowerowego im. Ryszarda Szurkowskiego na terenie Gminy Krośnice - etap I	KROŚNICE	2026	2029	598 000,00	50 000,00	60 000,00	248 000,00	240 000,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	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	378 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	522 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 810 814,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 100,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	238 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	598 000,00

Załącznik nr 3 do uchwały nr/...../2026
Rady Gminy Krośnice z dnia 24.06.2026
w sprawie uchwalenia Wieloletniej
Finansowej na lata 2026-2037

Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej dotyczą dostosowania dochodów i wydatków budżetu oraz wydatków na realizowane w bieżącym roku przedsięwzięcia do wielkości uchwalonych w budżecie na dzień 24.06.2026 r.

Po dokonanych zmianach wielkości planowane wynoszą :

- dochody 68.020.731,93 zł

 w tym bieżące - 59.690.583,97 zł , majątkowe - 8.330.147,96 zł

- wydatki - 68.526.963,90 zł

 w tym bieżące - 56.084.132,97 zł, majątkowe - 12.442.830,93 zł.

W roku 2026 planowane przychody wyniosą 4.075.581,97 zł. Zaplanowana jest po stronie przychodów emisja nowych obligacji w wysokości 4.000.000 zł. Wykup obligacji zaciągniętych w 2026 roku zaplanowany został w latach 2027-2037. Przychody na 2026 rok pochodzą też będą z niewykorzystywanych na 31 grudnia 2025r. środków, które wyniosły 75.581,97 zł. z przeznaczeniem na zadanie realizowane ze środków europejskich "Cyberbezpieczny Samorząd" .

W kolumnie dotyczącej przewidywanego wykonania budżetu na koniec 2025 roku wprowadzono wartości zgodnie z zakresem rzeczywistego wykonania budżetu na 31 grudnia 2025 r. pokazanego w sprawozdawczości rocznej Rb - 27s i Rb- 28s.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. 2025. 1483) 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 2037 roku. Również planowane limity wydatków na realizację przedsięwzięć nie wykraczają poza rok 2037 .

Kwota długu na 31 grudnia 2025 roku po dokonanych w ciągu roku spłatach oraz wyemitowanych obligacjach wyniosła 35.763.550 zł, co w stosunku do wykonania dochodów w 2025 r. w wysokości 61.911.314,15 zł zamknęło budżet roku 2025 zadłużeniem w wysokości 57,76 %. Według nowych przeliczeń indywidualnego wskaźnika zadłużenia, który na lata 2026 -2029 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 2025 – 72,09 % .

Po stronie rozchodów planowana jest w 2026 roku spłata rat pożyczek, kredytów i wykup obligacji na łączną kwotę 3.569.350 zł. Deficyt budżetu wyniesie 506.231,97 zł i zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z wpływów ze sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez Gminę w kwocie 430.650 zł, oraz przychodami wynikającymi z rozliczenia środków europejskich przeznaczonych na projekt " Cyberbezpieczny samorząd" w wysokości 75.581,97 zł

W latach 2027 - 2037 wynik budżetu planowany jest w formie nadwyżki budżetowej przeznaczonej na spłaty zadłużenia Gminy Krośnice.

Planowana kwota zadłużenia na 31 grudnia 2026 roku wyniesie 36.194.200 zł co przy zaplanowanych dochodach w łącznej wysokości 68.020.731,93 zł stanowić będzie 53,21 % . Indywidualny planowany wskaźnik zadłużenia wynosić będzie 10,33 % przy maksymalnym dopuszczalnym w wysokości 14,94 %, 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 72,09 % przy maksymalnym 100%.

W roku 2027 planowane jest zaciągnięcie zobowiązań w wysokości 2.000.000 zł, oraz spłaty już zaciągniętych w wysokości 4.436.250 zł. Kwota długu wyniesie 33.757.950 zł na dzień 31.12.2027 r. Indywidualny wskaźnik zadłużenia Gminy wyniesie 11,44 % przy dopuszczalnym maksymalnym 13,91 %.

W roku 2028 planowane jest zaciągnięcie zobowiązań na kwotę 1.800.000 zł, oraz spłaty rat już zaciągniętych zobowiązań w wysokości 4.090.750 zł. Planowana kwota długu na dzień 31.12.2028 r. wyniesie 31.467.200 zł. Indywidualny wskaźnik zadłużenia Gminy wyniesie 10,03 %, natomiast maksymalny dopuszczalny wskaźnik wyniesie 13,09 %.

W roku 2029 planowane jest zaciągnięcie nowych zobowiązań na kwotę 1.000.000 zł, natomiast spłata rat dotychczas zaciągniętych wyniesie 4.641.750 zł. Kwota długu na dzień 31.12.2029 wyniesie 27.825.450 zł. Indywidualny wskaźnik zadłużenia planowany jest na 10,24 %, planowany maksymalny dopuszczalny wynosi 11,72 % .

W roku 2030 wysokość nie planuje się zaciągania nowych zobowiązań, natomiast spłaty już zaciągniętych zaplanowane są na 3.862.550 zł .Kwota długu na dzień 31.12.2030 wyniesie 23.962.900 zł. Indywidualny wskaźnik zadłużenia wyniesie 8,23 %, przy maksymalnym wskaźniku 10,58 % .

Na rok 2031 również nie planuje się nowego zadłużenia natomiast planowane spłaty rat dotychczasowych zobowiązań wyniosą 3.893.500 zł. Kwota długu na dzień 31.12.2031 planowana jest na 20.069.400 zł. Indywidualny wskaźnik zadłużenia wyniesie 7,65 %, natomiast dopuszczalny wyliczony jest na 11,59%.

W roku 2032 nie planuje się zaciągania nowych zadłużeń, natomiast spłaty rat planowane są na 4.065.000 zł. Kwota długu powinna wynieść 16.004.400 zł.

Indywidualny wskaźnik zadłużenia wyniesie 7,37 %, dopuszczalny maksymalny wyliczony jest na 11,77 % .

W roku 2033 planowana jest dalsza spłata zadłużenia w wysokości 4.154.400 zł. Zadłużenie spadnie do kwoty 11.850.000 zł. Wskaźniki przedstawiają się w wysokości- indywidualny w wysokości 6,92 % , natomiast maksymalny dopuszczalny 12,35 %.

W roku 2034 spłaty rat zaciągniętych zobowiązań wyniosą 4.215.000 zł i kwota długu obniży się do 7.635.000 zł. Indywidualny wskaźnik zadłużenia wyniesie 6,46 %, przy maksymalnym dopuszczalnym limicie 13,02 %.

W roku 2035 spłaty zaciągniętych zobowiązań wyniosą 4.035.000 zł i zadłużenie na dzień 21.12.2035 r. spadnie do kwoty 3.600.000 zł. Planowany wskaźnik zadłużenia Gminy wyniesie 5,70 % przy maksymalnym dopuszczalnym w wysokości 13,77 %.

W roku 2036 spłaty zaciągniętych zobowiązań wyniosą 2.200.000 zł i zadłużenie wyniesie 1.400.000 zł. Planowany wskaźnik zadłużenia Gminy wyniesie 2,97 % przy maksymalnym dopuszczalnym 14,52 %.

W roku 2037 planuje się całkowitą spłatę zadłużenia Gminy Krośnice. Wskaźnik spłaty długu wyniesie 1,83 % przy dopuszczalnym 15,27 %.

Kwota wyłączeń z limitu zadłużenia wyniesie w roku 2026 i latach następnych 252.000 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 zadanie dofinansowane ze środków unijnych na które została zaciągnięta w 2021 roku pożyczka w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w zakresie budowy kanalizacji sanitarnej ulicy Akacjowej, Milickiej i Kubryckiej w Bukowicach .

Przedsięwzięcia ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2026 rok po dokonanych zmianach dotyczą :

- termomodernizacji budynku użyteczności publicznej – Urzędu Gminy w Krośnicach z limitem wydatków i zobowiązań w roku 2026 w wysokości 3.330.000 zł dofinansowane ze środków europejskich w wysokości 2.378.311 zł. Zadanie będzie ukończone w roku 2026.

- Rozbudowa i modernizacja infrastruktury turystycznej na terenie zespołu pałacowo – parkowego Krośnice – Wierzchowice z limitem wydatków i zobowiązań w latach 2026-2027 3.105.000 zł z oraz z dofinansowaniem ze środków europejskich w roku 2026 w wysokości 683.890 zł. Projekt zadania obejmuje szeroki zakres prac, które w miarę posiadanych środków i możliwości pozyskania dofinansowania będzie mógł być wykonywany etapami.

- Budowa oświetlenia drogowego na terenie Gminy Krośnice - zadanie kontynuowane, które będzie realizowane również w latach 2026-2027. W roku 2026 przeznaczono na zadanie kwotę 120.000 zł , z czego część środków pochodzi z funduszu sołeckiego poszczególnych miejscowości ,

- Remonty kapitalne i modernizacje dróg gminnych - kontynuacja programu z lat poprzednich, limit wydatków i zobowiązań na rok 2026 wyniesie 200.000 zł,

- Budowa brakujących odcinków sieci wodociągowych - zadanie realizowane w latach poprzednich, na rok 2026 przeznaczono kwotę 278.000 zł,
- Budowa brakujących odcinków sieci kanalizacyjnych - również zadanie kontynuowane w latach poprzednich, na rok 2026 zaplanowano kwotę 422.000 zł,
- Budowa Gminnego Centrum Ratownictwa w Bukowicach z limitem wydatków i zobowiązań na lata 2026-2027 w wysokości 1.810.814 zł. Środki na to zadanie planowane są poprzez budżet państwa z Funduszu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej,
- Budowa tras rowerowych na terenie Gminy Krośnice w ramach budowy tras rowerowych Województwa Dolnośląskiego " Cyklostrada Dolnośląska" z limitem wydatków i zobowiązań w roku 2026 w wysokości 320.000 zł. Zaplanowane środki dotyczą dokończenia projektu tras rowerowych po terenie Gminy Krośnice. Zadanie jest dofinansowane ze środków Urzędu Marszałkowskiego .
- Rozbudowa istniejącego punktu zlewnego na oczyszczalni ścieków w Krośnicach na potrzeby obsługi nieruchomości realizowanych poza granicami aglomeracji Krośnice z limitem wydatków i zobowiązań w roku 2026 w wysokości 90.100 zł. W roku 2026 planuje się przygotowanie części projektowej zadania i wystąpienie o środki z dofinansowania.
- Poprawa mobilności mieszkańców Gminy Krośnice i ograniczenie ruchu samochodowego poprzez budowę ciągu pieszo – rowerowego im. Ryszarda Szurkowskiego na terenie gminy – etap I - z limitem wydatków i zobowiązań w latach 2026-2029 w wysokości 598.000 zł.
- Budowa nowej ścieżki i przebudowa istniejącego przebiegu na ścieżkę pieszą na terenie zespołu pałacowo-parkowego Krośnice-Wierzchowice udostępniającej obszar Doliny Baryczy dla ruchu turystycznego z limitem wydatków i zobowiązań w latach 2026-2027 w wysokości 238.000 zł

W 2026 roku na przedsięwzięcia inwestycyjne ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej przeznaczone zostanie 6.704.914 zł.

W zadaniach bieżących pozostałych wyodrębniono wydatki na:

- zapewnienie funkcjonowania 14-tu miejsc opieki w Gminnym Klubie Dziecięcym „Bajkowa Przystań” z limitem wydatków i zobowiązań w latach 2026-2027 w wysokości 175.560 zł ze środków programu „ Aktywny Maluch” ,
- Zabezpieczono środki finansowe na dwa porozumienia wieloletnie bieżące:
- Porozumienie Międzygminne Innego Instrumentu Terytorialnego Subregionu Wrocławskiego - funkcjonowanie biura na lata 2026-2029 z limitem wydatków i zobowiązań w wysokości 43.320 zł,
 - Plan Zrównoważonej Mobilności dla Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Wrocławia opracowanie wspólnych dokumentów i działań oraz współpraca przy wdrażaniu na lata 2026-2035 z limitem wydatków i zobowiązań 25.000 zł.
 - Wykonanie Planu Ogólnego dla Gminy Krośnice z limitem zobowiązań w 2026 roku w wysokości 100.000 zł,
 - Wsparcie osób starszych i niepełnosprawnych w Gminie Krośnice z limitem wydatków i zobowiązań w latach 2026/2028 w wysokości 1.149.840zł.
- Kwota przeznaczona na przedsięwzięcia bieżące w roku 2026 wyniesie 571.958 zł