

Uchwała Nr XXVI/77/2025
Rady Gminy Krzyżanowice
z dnia 22 grudnia 2025 roku

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krzyżanowice

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz.U. z 2021 r., poz. 83)

Rada Gminy Krzyżanowice uchwala, co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Krzyżanowice na lata 2026 - 2036 obejmującą:

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

§ 2

Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie, w tym:

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

§ 3

Objaśnienia przyjętych wartości stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4

1. Upoważnia się Wójta Gminy Krzyżanowice do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i z których płatności wykraczają poza rok budżetowy – na łączną kwotę do 25.000.000 zł i okres do 4 lat.

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

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Krzyżanowice.

§ 6

1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2026 roku.
2. Traci moc Uchwała Rady Gminy Krzyżanowice Nr IX/60/2024 z dnia 19 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krzyżanowice na lata 2025-2035.

załącznik nr 3
do uchwały Nr XXVI/77/2025
Rady Gminy Krzyżanowice
z dnia 22 grudnia 2025 roku
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krzyżanowice na lata 2026-2036

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

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

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krzyżanowice jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Krzyżanowice za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Krzyżanowice na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2036. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Krzyżanowice została przygotowana na lata 2026-2036.

Założenia makroekonomiczne

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

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 21 lipca 2025 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

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

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 21 lipca 2025 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2025.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2027-2036 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

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

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2026 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2026 rok. Od 2027 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

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

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

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

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

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

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

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

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

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

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

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Krzyżanowice oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. W 2027 r. zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 4,60% w stosunku do roku projektowego, zaś od 2028 r. dochody prognozowano zgodnie z wartościami wskaźników makroekonomicznych przedstawionych w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

| Wyszczególnienie | Lata | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) |
|----------------------------|-----------|---------------------|---------------------------------------|
| dochody z udziału w PIT | 2028-2031 | 100,00% | — |
| | 2032-2036 | — | 100,00% |
| dochody z udziału w CIT | 2028-2031 | 100,00% | — |
| | 2032-2036 | — | 100,00% |
| subwencja ogólna | 2028-2031 | 100,00% | — |
| | 2032-2036 | — | 100,00% |
| dotacje bieżące | 2028-2031 | 100,00% | — |
| | 2032-2036 | — | 100,00% |
| pozostałe, w tym: | 2028-2031 | 100,00% | — |
| | 2032-2036 | — | 100,00% |
| z podatku od nieruchomości | 2028-2031 | 100,00% | — |
| | 2032-2036 | — | 100,00% |

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Krzyżanowice, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 7 098 000,00 zł, co stanowi 104,32% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 r.

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

Udział w podatkach centralnych

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

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2026 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

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

W 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 100 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 12 438 497,97 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Most Stary Bogumin - Chałupki na rzece Odrze – 3.046.400,00 zł
2. Zagospodarowanie terenu na centrum sportowo-rekreacyjne w Bieńkowicach – 2.548.000,00 zł
3. Montaż paneli fotowoltaicznych na obiektach oświatowych i użyteczności publicznej Gminy Krzyżanowice – Zad. od 1 do 14 – 1.980.535,00 zł
4. Wykonanie prac zabezpieczających zabytkowego Budynku Bramnego należącego do Zgromadzenia Sióstr Franciszkanek Maryi Nieustającej Pomocy w Krzyżanowicach – 979.019,95 zł
5. Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej w Gminie Krzyżanowice - Termomodernizacja budynku Gminnego Zespołu Oświaty – 943.000,00 zł
6. Termomodernizacja budynku Centrum Usług Społecznych w Chałupkach przy ul. Bogumińskiej 23 – 792.000,00 zł
7. Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej w Gminie Krzyżanowice - Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy Krzyżanowice – 554.000,00 zł
8. Budowa Krajowej Trasy Rowerowej nr 3 - Gmina Krzyżanowice – 425.000,00 zł
9. Cyberbezpieczna Gmina Krzyżanowice – 447.543,02 zł
10. Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej w Gminie Krzyżanowice - Termomodernizacja budynku OSP Tworków – 274.000,00 zł
11. Cztery żywioły - gotowi na zmiany klimatu – 236.000,00 zł
12. Water4all – 117.000,00 zł
13. Historia w sercu zamku – 96.000,00 zł

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2027, 2028 w łącznej kwocie 15 736 080,00 zł.

2. Wydatki

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

2.1. Wydatki bieżące

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

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

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

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

| Wyszczególnienie | Lata | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna na inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|--------------------------|-------------|----------------------------|---|--|
| wynagrodzenia i pochodne | 2027-2036 | 30,00% | 30,00% | 40,00% |
| inne | 2028 | — | 50,00% | — |
| | 2029 | — | 75,00% | — |
| | 2030-2036 | — | 100,00% | — |

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2026 r. w budżecie Gminy Krzyżanowice wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 39 346 366,55 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 640 420,75 zł. W latach 2027-2036 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

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

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchylenia od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.

Prognoza na lata po 2026 r. jest oparta na scenariuszu stabilnego rozwoju makroekonomicznego Polski. Jako, że stawka WIBOR jest ściśle skorelowana ze stopami procentowymi NBP oraz ogólną sytuacją na rynku międzybankowym, przyjęto, że od 2027 roku do dalszych lat prognozy, dla celów kalkulacyjnych przyjęto stałą stawkę WIBOR na poziomie 3,5%. Jest to poziom adekwatny do prognozowanego środowiska makroekonomicznego, w którym inflacja jest pod kontrolą, a gospodarka rozwija się w sposób zrównoważony. To założenie pozwala na stabilną i przewidywalną prognozę kosztów obsługi długu w długim terminie.

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

Pozostałe wydatki bieżące

W 2027 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących. Władze Gminy Krzyżanowice przewidują znaczące oszczędności w budżecie na 2027 r. W tym celu konieczne będzie podjęcie szeregu działań oszczędnościowych w 2026 roku, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego. Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2028 prognozowane były w oparciu o pomniejszone wartości z 2027 r. z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krzyżanowice na lata 2026-2036.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -9 650 154,72 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 4 000 000,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 1 000 000,00 zł;
3. wolnych środków – 4 650 154,72 zł;

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

Wynik budżetu Gminy Krzyżanowice

| Rok | Dochody [zł] | Wydatki [zł] | Wynik budżetu [zł] |
|------|---------------|---------------|--------------------|
| 2026 | 83 981 828,56 | 93 631 983,28 | -9 650 154,72 |
| 2027 | 85 896 503,00 | 86 990 626,36 | -1 094 123,36 |
| 2028 | 81 770 770,00 | 81 377 109,00 | 393 661,00 |
| 2029 | 79 202 388,00 | 77 660 718,00 | 1 541 670,00 |
| 2030 | 81 336 802,00 | 79 720 884,00 | 1 615 918,00 |
| 2031 | 83 366 472,00 | 81 860 872,00 | 1 505 600,00 |
| 2032 | 85 446 884,00 | 84 419 284,00 | 1 027 600,00 |
| 2033 | 87 579 305,00 | 86 251 705,00 | 1 327 600,00 |
| 2034 | 89 765 038,00 | 88 189 438,00 | 1 575 600,00 |
| 2035 | 92 005 414,00 | 90 369 814,00 | 1 635 600,00 |
| 2036 | 94 301 799,00 | 92 641 799,00 | 1 660 000,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w roku 2027.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 10 928 778,92 zł. Przychody Gminy Krzyżanowice w 2026 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 4 000 000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 2 000 000,00 zł;
3. wolne środki – 4 928 778,92 zł;

Przychody budżetowe zaplanowano również w latach 2027, 2028.

5. Rozchody

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

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

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2036. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Krzyżanowice

| Rok | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania razem [zł] |
|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 2026 | 1 252 324,20 | 26 300,00 | 1 278 624,20 |
| 2027 | 1 242 705,00 | 78 900,00 | 1 321 605,00 |
| 2028 | 1 178 061,00 | 315 600,00 | 1 493 661,00 |
| 2029 | 950 070,00 | 591 600,00 | 1 541 670,00 |
| 2030 | 1 048 318,00 | 567 600,00 | 1 615 918,00 |
| 2031 | 690 000,00 | 815 600,00 | 1 505 600,00 |
| 2032 | 580 000,00 | 447 600,00 | 1 027 600,00 |
| 2033 | 472 000,00 | 855 600,00 | 1 327 600,00 |
| 2034 | 0,00 | 1 575 600,00 | 1 575 600,00 |
| 2035 | 0,00 | 1 635 600,00 | 1 635 600,00 |
| 2036 | 0,00 | 1 660 000,00 | 1 660 000,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

Planowane splaty wg tytułów pożyczek i kredytów:

W 2026 roku planuje się:

| Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów: | 1 278 624,20 |
|--|---------------------|
| Wymiana pieca w budynku mieszkalnym przy ul. Wyzwolenia 1a w Krzyżanowicach | 17 512,50 |
| pożyczka "Montaż instalacji fotowoltaicznej SP Krzyżanowice - etap II" | 32 477,70 |
| pożyczka "Program Ograniczania Niskiej Emisji na terenie Gminy Krzyżanowice" zaciągnięta w 2020 roku | 251 278,00 |
| pożyczka "Program Ograniczania Niskiej Emisji na terenie Gminy Krzyżanowice" zaciągnięta w 2021 roku | 64 680,00 |
| pożyczka "Wymiana źródła ciepła w budynku zaplecza technicznego przeznaczonego na potrzeby Gminy zlokalizowanego przy ul. Głównej 82 w Krzyżanowicach" zaciągnięta w 2021 roku | 2 472,00 |
| pożyczka "Program Ograniczania Niskiej Emisji na terenie Gminy Krzyżanowice" zaciągnięta w 2022 roku | 64 680,00 |
| pożyczka "Program Ograniczania Niskiej Emisji na terenie Gminy Krzyżanowice" zaciągnięta w 2023 roku | 64 680,00 |
| kredyt na pokrycie deficytu (2022) | 240 000,00 |
| kredyt na pokrycie deficytu (2023) | 465 000,00 |
| pożyczka "Wymiana źródła ciepła w świetlicy wiejskiej w Roszkowie ul. Nowa 20" zaciągnięta w 2022 roku | 2 944,00 |
| pożyczka "Program Ograniczania Niskiej Emisji na terenie Gminy Krzyżanowice" zaciągnięta w 2024 roku | 4 000,00 |
| pożyczka "Budowa suchego zbiornika retencyjnego na rowie H14 w Krzyżanowicach" zaciągnięta w 2024 roku | 42 600,00 |
| kredyt na pokrycie deficytu (2025) | 26 300,00 |
| razem rozchody | 1 278 624,20 |

W 2027 roku planuje się:

| | |
|--|---------------------|
| Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów: | 1 321 605,00 |
| pożyczka "Program Ograniczania Niskiej Emisji na terenie Gminy Krzyżanowice" zaciągnięta w 2021 roku | 352 770,00 |
| pożyczka "Wymiana źródła ciepła w budynku zaplecza technicznego przeznaczonego na potrzeby Gminy zlokalizowanego przy ul. Głównej 82 w Krzyżanowicach" zaciągnięta w 2021 roku | 12 242,00 |
| pożyczka "Program Ograniczania Niskiej Emisji na terenie Gminy Krzyżanowice" zaciągnięta w 2022 roku | 64 680,00 |
| pożyczka "Program Ograniczania Niskiej Emisji na terenie Gminy Krzyżanowice" zaciągnięta w 2023 roku | 64 680,00 |
| kredyt na pokrycie deficytu (2022) | 240 000,00 |
| kredyt na pokrycie deficytu (2023) | 455 000,00 |
| pożyczka "Wymiana źródła ciepła w świetlicy wiejskiej w Roszkowie ul. Nowa 20" zaciągnięta w 2022 roku | 6 733,00 |
| pożyczka "Program Ograniczania Niskiej Emisji na terenie Gminy Krzyżanowice" zaciągnięta w 2024 roku | 4 000,00 |
| pożyczka "Budowa suchego zbiornika retencyjnego na rowie H14 w Krzyżanowicach" zaciągnięta w 2024 roku | 42 600,00 |
| kredyt na pokrycie deficytu (2025) | 78 900,00 |
| razem rozchody | 1 321 605,00 |

W 2028 roku planuje się:

| | |
|--|---------------------|
| Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów: | 1 493 661,00 |
| pożyczka "Program Ograniczania Niskiej Emisji na terenie Gminy Krzyżanowice" zaciągnięta w 2022 roku | 352 770,00 |
| pożyczka "Program Ograniczania Niskiej Emisji na terenie Gminy Krzyżanowice" zaciągnięta w 2023 roku | 64 680,00 |
| kredyt na pokrycie deficytu (2022) | 240 000,00 |
| kredyt na pokrycie deficytu (2023) | 465 000,00 |
| pożyczka "Wymiana źródła ciepła w świetlicy wiejskiej w Roszkowie ul. Nowa 20" zaciągnięta w 2022 roku | 8 579,00 |
| pożyczka "Program Ograniczania Niskiej Emisji na terenie Gminy Krzyżanowice" zaciągnięta w 2024 roku | 4 000,00 |
| pożyczka "Budowa suchego zbiornika retencyjnego na rowie H14 w Krzyżanowicach" zaciągnięta w 2024 roku | 43 032,00 |
| kredyt na pokrycie deficytu (2025) | 315 600,00 |
| razem rozchody | 1 493 661,00 |

W 2029 roku planuje się:

| | |
|--|---------------------|
| Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów: | 1 385 670,00 |
| pożyczka "Program Ograniczania Niskiej Emisji na terenie Gminy Krzyżanowice" zaciągnięta w 2023 roku | 352 770,00 |
| kredyt na pokrycie deficytu (2022) | 240 000,00 |
| kredyt na pokrycie deficytu (2023) | 90 000,00 |
| pożyczka "Program Ograniczania Niskiej Emisji na terenie Gminy Krzyżanowice" zaciągnięta w 2024 roku | 266 900,00 |
| pożyczka "Budowa suchego zbiornika retencyjnego na rowie H14 w Krzyżanowicach" zaciągnięta w 2024 roku | 400,00 |
| kredyt na pokrycie deficytu (2025) | 315 600,00 |

| | |
|------------------------------------|---------------------|
| kredyt na pokrycie deficytu (2026) | 120 000,00 |
| razem rozchody | 1 385 670,00 |

W 2030 roku planuje się:

| | |
|--|---------------------|
| Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów: | 1 483 918,00 |
| kredyt na pokrycie deficytu (2022) | 240 000,00 |
| kredyt na pokrycie deficytu (2023) | 470 000,00 |
| pożyczka "Program Ograniczania Niskiej Emisji na terenie Gminy Krzyżanowice" zaciągnięta w 2024 roku | 200 700,00 |
| pożyczka "Budowa suchego zbiornika retencyjnego na rowie H14 w Krzyżanowicach" zaciągnięta w 2024 roku | 137 618,00 |
| kredyt na pokrycie deficytu (2025) | 315 600,00 |
| kredyt na pokrycie deficytu (2026) | 120 000,00 |
| razem rozchody | 1 483 918,00 |

W 2031 roku planuje się:

| | |
|--|---------------------|
| Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów: | 1 245 600,00 |
| kredyt na pokrycie deficytu (2022) | 220 000,00 |
| kredyt na pokrycie deficytu (2023) | 470 000,00 |
| kredyt na pokrycie deficytu (2025) | 315 600,00 |
| kredyt na pokrycie deficytu (2026) | 240 000,00 |
| razem rozchody | 1 245 600,00 |

W 2032 roku planuje się:

| | |
|--|---------------------|
| Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów: | 1 015 600,00 |
| kredyt na pokrycie deficytu (2022) | 120 000,00 |
| kredyt na pokrycie deficytu (2023) | 460 000,00 |
| kredyt na pokrycie deficytu (2025) | 315 600,00 |
| kredyt na pokrycie deficytu (2026) | 120 000,00 |
| razem rozchody | 1 015 600,00 |

W 2033 roku planuje się:

| | |
|--|---------------------|
| Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów: | 1 027 600,00 |
| kredyt na pokrycie deficytu (2023) | 472 000,00 |
| kredyt na pokrycie deficytu (2025) | 315 600,00 |
| kredyt na pokrycie deficytu (2026) | 240 000,00 |
| razem rozchody | 1 027 600,00 |

W 2034 roku planuje się:

| | |
|--|---------------------|
| Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów: | 1 275 600,00 |
| kredyt na pokrycie deficytu (2025) | 315 600,00 |
| kredyt na pokrycie deficytu (2026) | 960 000,00 |
| razem rozchody | 1 275 600,00 |

W 2035 roku planuje się:

| | |
|--|---------------------|
| Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów: | 1 315 600,00 |
| kredyt na pokrycie deficytu (2025) | 355 600,00 |
| kredyt na pokrycie deficytu (2026) | 960 000,00 |
| razem rozchody | 1 315 600,00 |

W 2036 roku planuje się:

| | |
|--|---------------------|
| Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów: | 1 240 000,00 |
| kredyt na pokrycie deficytu (2026) | 1 240 000,00 |
| razem rozchody | 1 240 000,00 |

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krzyżanowice na lata 2026-2036, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 10 083 478,20 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 12 804 854,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 18,93%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

| Rok | Planowana kwota długu na koniec roku [zł] | Podstawa wskaźnika* [zł] | Relacja |
|------|---|--------------------------|---------|
| 2026 | 12 804 854,00 | 67 628 533,73 | 18,93% |
| 2027 | 12 883 249,00 | 69 541 467,23 | 18,53% |
| 2028 | 11 889 588,00 | 72 080 730,00 | 16,49% |
| 2029 | 10 347 918,00 | 73 477 991,00 | 14,08% |

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

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -997 732,51 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Gmina Krzyżanowice zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Krzyżanowice

| Rok | Dochody bieżące [zł] | Wydatki bieżące [zł] | Wynik budżetu bieżącego [zł] | Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł] |
|-----------|----------------------|----------------------|------------------------------|--|
| 2020 | 51 836 192,56 | 46 857 909,40 | 4 978 283,16 | 9 280 977,52 |
| 2021 | 56 351 773,27 | 50 561 855,56 | 5 789 917,71 | 13 024 592,12 |
| 2022 | 58 938 620,91 | 54 294 401,07 | 4 644 219,84 | 12 725 439,64 |
| 2023 | 53 448 253,01 | 51 481 370,41 | 1 966 882,60 | 10 205 524,33 |
| 2024 | 77 849 826,41 | 66 198 839,71 | 11 650 986,70 | 15 274 197,44 |
| 2025 3kw. | 72 495 053,27 | 74 053 055,61 | -1 558 002,34 | 4 633 404,59 |
| 2025 pw. | 73 663 830,58 | 75 220 461,92 | -1 556 631,34 | 4 646 774,59 |
| 2026 | 71 442 426,59 | 72 440 159,10 | -997 732,51 | 5 931 046,41 |
| 2027 | 74 731 983,00 | 73 313 636,13 | 1 418 346,87 | 2 434 075,23 |
| 2028 | 76 899 210,00 | 75 399 203,00 | 1 500 007,00 | 2 100 007,00 |
| 2029 | 79 052 388,00 | 77 595 647,00 | 1 456 741,00 | 1 456 741,00 |
| 2030 | 81 186 802,00 | 79 639 606,00 | 1 547 196,00 | 1 547 196,00 |
| 2031 | 83 216 472,00 | 81 688 517,00 | 1 527 955,00 | 1 527 955,00 |

| Rok | Dochody bieżące [zł] | Wydatki bieżące [zł] | Wynik budżetu bieżącego [zł] | Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł] |
|------|----------------------|----------------------|------------------------------|--|
| 2032 | 85 296 884,00 | 83 759 652,00 | 1 537 232,00 | 1 537 232,00 |
| 2033 | 87 429 305,00 | 85 829 707,00 | 1 599 598,00 | 1 599 598,00 |
| 2034 | 89 615 038,00 | 87 922 802,00 | 1 692 236,00 | 1 692 236,00 |
| 2035 | 91 855 414,00 | 90 044 271,00 | 1 811 143,00 | 1 811 143,00 |
| 2036 | 94 151 799,00 | 92 181 879,00 | 1 969 920,00 | 1 969 920,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

Wskazać przy tym należy, że wysokość prognozowanej nadwyżki operacyjnej w 2027 r. i latach kolejnych została zaplanowana na poziomie dostosowanym do wykonania budżetów w latach poprzednich. Zarówno dane zawarte w kolumnie "2025 Wykonanie" jak i w projekcie budżetu na 2026 r. są wartościami planowanymi, a zatem dochody to szacunki, wydatki to nieprzekraczalny limit. Stąd, bazując na dotychczasowej realizacji budżetów oraz na podstawie wykonania dochodów i wydatków po 3 kwartale 2025 r., przewiduje się wykonanie budżetu nadwyżkowego na koniec 2025 r. Do oceny realności prognozy WPF przyjęto dane z wykonania budżetów w latach historycznych. Ww. dane wskazują, że prognozowane wartości nadwyżek operacyjnych w okresie prognozy są realne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Krzyżanowice przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

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 przewidywanego wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) |
|------|--|--|--|---|--|
| 2026 | 2,97% | 11,70% | TAK | 11,70% | TAK |
| 2027 | 2,77% | 9,56% | TAK | 9,56% | TAK |
| 2028 | 2,95% | 8,17% | TAK | 8,17% | TAK |
| 2029 | 2,83% | 6,35% | TAK | 6,35% | TAK |
| 2030 | 2,77% | 4,87% | TAK | 4,87% | TAK |
| 2031 | 2,46% | 4,41% | TAK | 4,41% | TAK |
| 2032 | 1,71% | 2,48% | TAK | 2,48% | TAK |
| 2033 | 1,97% | 2,40% | TAK | 2,40% | TAK |
| 2034 | 2,13% | 2,63% | TAK | 2,63% | TAK |
| 2035 | 2,06% | 2,52% | TAK | 2,52% | TAK |
| 2036 | 1,95% | 2,44% | TAK | 2,44% | TAK |

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Krzyżanowice spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

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

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|----------------------------|---------------|--------------------------------|-----------------------------------|--|
| | | Dochody bieżące ^x | z tego: | | | | | | | Dochody majątkowe ^x | w tym: | |
| | | | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)} | pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ | w tym: | | | ze sprzedaży majątku ^x | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| | | | | | | | | z podatku od nieruchomości | | | | |
| Lp | 1 | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.1.5.1 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 | |
| 2026 | 83 981 828,56 | 71 442 426,59 | 35 254 891,00 | 502 594,00 | 12 753 170,00 | 5 193 421,06 | 17 738 350,53 | 7 098 000,00 | 12 539 401,97 | 100 000,00 | 12 438 497,97 | |
| 2027 | 85 896 503,00 | 74 731 983,00 | 36 735 596,00 | 523 703,00 | 13 288 803,00 | 5 411 545,00 | 18 772 336,00 | 7 523 880,00 | 11 164 520,00 | 150 000,00 | 11 014 520,00 | |
| 2028 | 81 770 770,00 | 76 899 210,00 | 37 800 928,00 | 538 890,00 | 13 674 178,00 | 5 568 480,00 | 19 316 734,00 | 7 742 073,00 | 4 871 560,00 | 150 000,00 | 4 721 560,00 | |
| 2029 | 79 202 388,00 | 79 052 388,00 | 38 859 354,00 | 553 979,00 | 14 057 055,00 | 5 724 397,00 | 19 857 603,00 | 7 958 851,00 | 150 000,00 | 150 000,00 | 0,00 | |
| 2030 | 81 336 802,00 | 81 186 802,00 | 39 908 557,00 | 568 936,00 | 14 436 595,00 | 5 878 956,00 | 20 393 758,00 | 8 173 740,00 | 150 000,00 | 150 000,00 | 0,00 | |
| 2031 | 83 366 472,00 | 83 216 472,00 | 40 906 271,00 | 583 159,00 | 14 797 510,00 | 6 025 930,00 | 20 903 602,00 | 8 378 084,00 | 150 000,00 | 150 000,00 | 0,00 | |
| 2032 | 85 446 884,00 | 85 296 884,00 | 41 928 928,00 | 597 738,00 | 15 167 448,00 | 6 176 578,00 | 21 426 192,00 | 8 587 536,00 | 150 000,00 | 150 000,00 | 0,00 | |
| 2033 | 87 579 305,00 | 87 429 305,00 | 42 977 151,00 | 612 681,00 | 15 546 634,00 | 6 330 992,00 | 21 961 847,00 | 8 802 224,00 | 150 000,00 | 150 000,00 | 0,00 | |
| 2034 | 89 765 038,00 | 89 615 038,00 | 44 051 580,00 | 627 998,00 | 15 935 300,00 | 6 489 267,00 | 22 510 893,00 | 9 022 280,00 | 150 000,00 | 150 000,00 | 0,00 | |
| 2035 | 92 005 414,00 | 91 855 414,00 | 45 152 870,00 | 643 698,00 | 16 333 682,00 | 6 651 499,00 | 23 073 665,00 | 9 247 837,00 | 150 000,00 | 150 000,00 | 0,00 | |
| 2036 | 94 301 799,00 | 94 151 799,00 | 46 281 692,00 | 659 790,00 | 16 742 024,00 | 6 817 786,00 | 23 650 507,00 | 9 479 033,00 | 150 000,00 | 150 000,00 | 0,00 | |

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

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

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

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

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem ^X | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--|--|--------------------------------|---|--|
| | | Wydatki bieżące ^X | w tym: | | | | | | | Wydatki majątkowe ^X | w tym: | |
| | | | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji ^X | w tym: | wydatki na obsługę długu ^X | w tym: | | | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X | | | |
| 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 |
| 2026 | 93 631 983,28 | 72 440 159,10 | 39 346 366,55 | 0,00 | 0,00 | 687 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 191 824,18 | 21 191 824,18 | 1 180 519,95 |
| 2027 | 86 990 626,36 | 73 313 636,13 | 40 983 175,00 | 0,00 | 0,00 | 599 489,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 676 990,23 | 13 676 990,23 | 0,00 |
| 2028 | 81 377 109,00 | 75 399 203,00 | 42 663 485,00 | 0,00 | 0,00 | 608 109,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 977 906,00 | 5 977 906,00 | 0,00 |
| 2029 | 77 660 718,00 | 77 595 647,00 | 44 352 959,00 | 0,00 | 0,00 | 536 782,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 65 071,00 | 65 071,00 | 0,00 |
| 2030 | 79 720 884,00 | 79 639 606,00 | 45 648 065,00 | 0,00 | 0,00 | 467 987,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 81 278,00 | 81 278,00 | 0,00 |
| 2031 | 81 860 872,00 | 81 688 517,00 | 46 935 340,00 | 0,00 | 0,00 | 391 534,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 172 355,00 | 172 355,00 | 0,00 |
| 2032 | 84 419 284,00 | 83 759 652,00 | 48 211 981,00 | 0,00 | 0,00 | 326 987,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 659 632,00 | 659 632,00 | 0,00 |
| 2033 | 86 251 705,00 | 85 829 707,00 | 49 460 671,00 | 0,00 | 0,00 | 267 835,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 421 998,00 | 421 998,00 | 0,00 |
| 2034 | 88 189 438,00 | 87 922 802,00 | 50 721 918,00 | 0,00 | 0,00 | 197 153,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 266 636,00 | 266 636,00 | 0,00 |
| 2035 | 90 369 814,00 | 90 044 271,00 | 51 995 038,00 | 0,00 | 0,00 | 120 409,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 325 543,00 | 325 543,00 | 0,00 |
| 2036 | 92 641 799,00 | 92 181 879,00 | 53 263 717,00 | 0,00 | 0,00 | 41 117,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 459 920,00 | 459 920,00 | 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: | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)} | w tym: | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x | w tym: |
| | | | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | 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 | -9 650 154,72 | 0,00 | 10 928 778,92 | 4 000 000,00 | 4 000 000,00 | 2 000 000,00 | 1 000 000,00 | 4 928 778,92 | 4 650 154,72 |
| 2027 | -1 094 123,36 | 0,00 | 2 415 728,36 | 1 400 000,00 | 1 000 000,00 | 15 728,36 | 0,00 | 1 000 000,00 | 94 123,36 |
| 2028 | 393 661,00 | 393 661,00 | 1 100 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 600 000,00 | 0,00 |
| 2029 | 1 541 670,00 | 1 541 670,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 1 615 918,00 | 1 615 918,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 1 505 600,00 | 1 505 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 1 027 600,00 | 1 027 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 1 327 600,00 | 1 327 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 1 575 600,00 | 1 575 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 1 635 600,00 | 1 635 600,00 | 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 |

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

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

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | Rozchody budżetu ^x | z tego: | | | |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
| | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)} | w tym: | | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x | z tego: | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | | 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 | 1 278 624,20 | 1 278 624,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 321 605,00 | 1 321 605,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 493 661,00 | 1 493 661,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 541 670,00 | 1 541 670,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 615 918,00 | 1 615 918,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 505 600,00 | 1 505 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 027 600,00 | 1 027 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 327 600,00 | 1 327 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 575 600,00 | 1 575 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 635 600,00 | 1 635 600,00 | 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 |

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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x | 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 | | | 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 | 12 804 854,00 | 0,00 | -997 732,51 | 5 931 046,41 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 12 883 249,00 | 0,00 | 1 418 346,87 | 2 434 075,23 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 11 889 588,00 | 0,00 | 1 500 007,00 | 2 100 007,00 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 10 347 918,00 | 0,00 | 1 456 741,00 | 1 456 741,00 |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 8 732 000,00 | 0,00 | 1 547 196,00 | 1 547 196,00 |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 7 226 400,00 | 0,00 | 1 527 955,00 | 1 527 955,00 |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 6 198 800,00 | 0,00 | 1 537 232,00 | 1 537 232,00 |
| 2033 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 871 200,00 | 0,00 | 1 599 598,00 | 1 599 598,00 |
| 2034 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 295 600,00 | 0,00 | 1 692 236,00 | 1 692 236,00 |
| 2035 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 660 000,00 | 0,00 | 1 811 143,00 | 1 811 143,00 |
| 2036 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 969 920,00 | 1 969 920,00 |

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 | 2,97% | 0,66% | 11,70% | 11,70% | TAK | TAK |
| 2027 | 2,77% | 3,03% | 9,56% | 9,56% | TAK | TAK |
| 2028 | 2,95% | 2,85% | 8,17% | 8,17% | TAK | TAK |
| 2029 | 2,83% | 2,72% | 6,35% | 6,35% | TAK | TAK |
| 2030 | 2,77% | 2,68% | 4,87% | 4,87% | TAK | TAK |
| 2031 | 2,46% | 2,49% | 4,41% | 4,41% | TAK | TAK |
| 2032 | 1,71% | 2,36% | 2,48% | 2,48% | TAK | TAK |
| 2033 | 1,97% | 2,30% | 2,40% | 2,40% | TAK | TAK |
| 2034 | 2,13% | 2,27% | 2,63% | 2,63% | TAK | TAK |
| 2035 | 2,06% | 2,27% | 2,52% | 2,52% | TAK | TAK |
| 2036 | 1,95% | 2,30% | 2,44% | 2,44% | 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 | 940 950,06 | 940 950,06 | 937 254,52 | 8 911 478,02 | 8 911 478,02 | 8 911 478,02 | 1 687 536,59 | 1 687 536,59 | 1 287 553,29 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 245 357,56 | 85 750,00 | 8 742,00 |
| 2028 | 82 224,00 | 82 224,00 | 82 224,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 890,00 | 5 890,00 | 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 ^x | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
| | | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | bieżące | majątkowe | | | | |
| | | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | | | | | |
| Lp | 9.4 | 9.4.1 | 9.4.1.1 | 10.1 | 10.1.1 | 10.1.2 | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 |
| 2026 | 12 618 669,46 | 12 618 669,46 | 9 157 891,46 | 22 930 552,15 | 2 602 468,35 | 20 328 083,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 13 368 420,00 | 810 000,00 | 0,00 | 14 069 604,56 | 566 784,56 | 13 502 820,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 5 711 060,00 | 800 000,00 | 0,00 | 5 806 850,00 | 38 190,00 | 5 768 660,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 32 300,00 | 32 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 32 300,00 | 32 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|---|----------|------------|--|--|---|--|--|---|
| | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | | | Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty 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: | | zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x | | | | | |
| | | | | | 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 | |
| 2026 | 1 252 324,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 1 242 705,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 1 178 061,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 950 070,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 1 048 318,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 690 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2032 | 580 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2033 | 472 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2035 | 0,00 | 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 | |

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyczerpanie 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

Dokument podpisany elektronicznie

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) | | | | 50 228 219,60 | 22 930 552,15 | 14 069 604,56 | 5 806 850,00 | 32 300,00 | 32 300,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 9 934 525,57 | 2 602 468,35 | 566 784,56 | 38 190,00 | 32 300,00 | 32 300,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 40 293 694,03 | 20 328 083,80 | 13 502 820,00 | 5 768 660,00 | 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: | | | | 39 662 813,51 | 14 306 206,05 | 13 613 777,56 | 5 716 950,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 7 784 664,05 | 1 687 536,59 | 245 357,56 | 5 890,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.1 | Śląskie. Przywracamy błękit. - poprawa jakości powietrza na terenie Gminy Krzyżanowice | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2022 | 2028 | 521 663,10 | 13 802,91 | 85 750,00 | 5 890,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.2 | Cyberbezpieczna Gmina Krzyżanowice - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa cyfrowego urzędu gminy i wybranych jednostek podległych | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2024 | 2026 | 60 147,00 | 60 147,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.3 | Cztery żywioły - gotowi na zmiany klimatu - zwiększenie zdolności systemowego działania służ zintegrowanego ratownictwa | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2024 | 2026 | 689 970,00 | 687 970,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.4 | Wszyscy jesteście wyjątkowi - edukacja włączająca w kształceniu ogólnym w Zespole Szkolno - Przedszkolnym w Zabelkowie - zwiększenie udziału uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi w edukacji ogólnodostępnej | ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY W ZABELKOWIE | 2024 | 2026 | 446 369,02 | 23 690,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.5 | Nauka dla każdego - edukacja włączająca w kształceniu ogólnym w Szkole Podstawowej im. Mikołaja Kopernika w Tworkowie - zwiększenie udziału uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi w edukacji ogólnodostępnej | SZKOŁA PODSTAWOWA IM. MIKOŁAJA KOPERNIKA W TWORKOWIE | 2024 | 2026 | 336 406,16 | 20 482,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.6 | Zawsze przy uczniach - edukacja włączająca w kształceniu ogólnym w Szkole Podstawowej im. Gustawa Morcinka w Krzyżanowicach - zwiększenie udziału uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi w edukacji ogólnodostępnej | SZKOŁA PODSTAWOWA IM. GUSTAWA MORCINKA W KRZYŻANOWICACH | 2024 | 2026 | 591 027,62 | 38 695,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.7 | Uczeń na schwał - edukacja włączająca w kształceniu ogólnym w Szkole Podstawowej im. mjr Henryka Sucharskiego w Chałupkach - zwiększenie udziału uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi w edukacji ogólnodostępnej | SZKOŁA PODSTAWOWA IM. MJR HENRYKA SUCHARSKIEGO W CHAŁUPKACH | 2024 | 2026 | 285 220,75 | 15 161,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.8 | Wszyscy uczniowie są ważni - edukacja włączająca w kształceniu ogólnym w Szkole Podstawowej w Bieńkowicach - zwiększenie udziału uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi w edukacji ogólnodostępnej | SZKOŁA PODSTAWOWA IM. BOHATERÓW WESTERPLATTE W BIEŃKOWICACH | 2024 | 2026 | 720 850,60 | 41 241,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.10 | Współpraca w dziedzinie ochrony środowiska naturalnego - wzmocnienie współpracy transgranicznej w zakresie ochrony środowiska naturalnego | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2024 | 2026 | 85 350,00 | 85 350,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit zobowiązań |
|----------|---------------------|
| 1 | 42 871 606,71 |
| 1.a | 3 272 042,91 |
| 1.b | 39 599 563,80 |
| 1.1 | 33 636 933,61 |
| 1.1.1 | 1 938 784,15 |
| 1.1.1.1 | 105 442,91 |
| 1.1.1.2 | 60 147,00 |
| 1.1.1.3 | 687 970,00 |
| 1.1.1.4 | 23 690,80 |
| 1.1.1.5 | 20 482,00 |
| 1.1.1.6 | 38 695,44 |
| 1.1.1.7 | 15 161,00 |
| 1.1.1.8 | 41 241,00 |
| 1.1.1.10 | 85 350,00 |

| 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 | | | | | | |
| 1.1.1.11 | W świecie wiedzy i wsparcia - zajęcia dodatkowe dla przedszkolaków z Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w Owsiszczech - wsparcie edukacyjne przedszkolaków - poprzez organizację zajęć dodatkowych, doposażenie placówek oraz podniesienie kompetencji i umiejętności nauczycieli | ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W OWSISZCZACH | 2024 | 2026 | 245 529,05 | 21 944,29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.12 | Wielkie możliwości małych ludzi - wsparcie edukacyjne przedszkolaków z Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w Zabelkowie - wsparcie edukacyjne przedszkolaków - poprzez organizację zajęć dodatkowych, doposażenie placówek oraz podniesienie kompetencji i umiejętności nauczycieli | ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY W ZABELKOWIE | 2024 | 2026 | 462 117,85 | 51 118,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.13 | Rozwijamy i wspieramy - rozszerzenie oferty zajęć dodatkowych w Przedszkolu w Chałupkach - wsparcie edukacyjne przedszkolaków - poprzez organizację zajęć dodatkowych, doposażenie placówek oraz podniesienie kompetencji i umiejętności nauczycieli | PRZEDSZKOLE W CHAŁUPKACH | 2024 | 2026 | 418 892,68 | 43 832,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.14 | Uniwersytet małego przedszkolaka - rozszerzenie zajęć w Przedszkolu w Krzyżanowicach oraz jego oddziałach zamiejscowych w Roszkowie i Nowej Wiosce - wsparcie edukacyjne przedszkolaków - poprzez organizację zajęć dodatkowych, doposażenie placówek oraz podniesienie kompetencji i umiejętności nauczycieli | PRZEDSZKOLE W KRZYŻANOWICACH | 2024 | 2026 | 676 992,13 | 70 821,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.15 | Mały człowiek to wielkie możliwości - zajęcia rozszerzające i wspomagające w Przedszkolu w Tworkowie - wsparcie edukacyjne przedszkolaków - poprzez organizację zajęć dodatkowych, doposażenie placówek oraz podniesienie kompetencji i umiejętności nauczycieli | PRZEDSZKOLE W TWORKOWIE | 2024 | 2026 | 582 784,53 | 62 312,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.16 | Młodzi odkrywcy - zajęcia rozwijające dla dzieci ze Szkoły Podstawowej w Bieńkowicach - rozwój kompetencji uczniów poprzez realizację rozszerzonych zajęć dodatkowych, doposażenie placówek edukacyjnych oraz podniesienie kwalifikacji i umiejętności nauczycieli | SZKOŁA PODSTAWOWA IM. BOHATERÓW WESTERPLATTE W BIEŃKOWICACH | 2025 | 2027 | 214 301,84 | 21 964,50 | 11 246,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.17 | Młodzi odkrywcy - zajęcia rozwijające dla dzieci ze Szkoły Podstawowej w Krzyżanowicach - rozwój kompetencji uczniów poprzez realizację rozszerzonych zajęć dodatkowych, doposażenie placówek edukacyjnych oraz podniesienie kwalifikacji i umiejętności nauczycieli | SZKOŁA PODSTAWOWA IM. GUSTAWA MORCINKA W KRZYŻANOWICACH | 2025 | 2027 | 232 096,58 | 27 729,00 | 14 393,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.18 | Młodzi odkrywcy - zajęcia rozwijające dla dzieci ze Szkoły Podstawowej w Tworkowie - rozwój kompetencji uczniów poprzez realizację rozszerzonych zajęć dodatkowych, doposażenie placówek edukacyjnych oraz podniesienie kwalifikacji i umiejętności nauczycieli | SZKOŁA PODSTAWOWA IM. MIKOŁAJA KOPERNIKA W TWORKOWIE | 2025 | 2027 | 394 164,40 | 55 582,20 | 28 992,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.19 | Water4all - współpraca w dziedzinie adaptacji do zmian klimatycznych i ochrony środowiska, w tym wód na pograniczu | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2027 | 232 800,00 | 158 800,00 | 69 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.20 | Odkrywaj i poznawaj pogranicze - polepszenie transgranicznego wykorzystania potencjału turystyki zrównoważonej dla rozwoju gospodarczego pogranicza czesko-polskiego | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2026 | 48 100,00 | 40 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.21 | Historia w sercu zamku - lepsze wykorzystanie potencjału atrakcji turystycznych - historycznych, kulturowych i technicznych | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2026 | 10 700,00 | 10 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.22 | "Małe rączki, wielkie talenty" - zajęcia rozszerzające i wspomagające w Przedszkolu w Bieńkowicach oraz oddziale zamiejscowym w Bolesławiu - wsparcie edukacyjne 55 przedszkolaków poprzez organizację zajęć dodatkowych, doposażenie placówki oraz podniesienie kompetencji nauczycieli | PRZEDSZKOLE W BIEŃKOWICACH | 2025 | 2027 | 369 418,58 | 61 994,94 | 35 975,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit zobowiązań |
|----------|---------------------|
| 1.1.1.11 | 21 944,29 |
| 1.1.1.12 | 51 118,96 |
| 1.1.1.13 | 43 832,03 |
| 1.1.1.14 | 70 821,98 |
| 1.1.1.15 | 62 312,50 |
| 1.1.1.16 | 33 211,08 |
| 1.1.1.17 | 42 122,16 |
| 1.1.1.18 | 84 574,80 |
| 1.1.1.19 | 227 800,00 |
| 1.1.1.20 | 40 800,00 |
| 1.1.1.21 | 10 700,00 |
| 1.1.1.22 | 97 970,16 |

| 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 | | | | | | |
| 1.1.1.23 | Fundusz Małych Projektów w ramach Programu Interreg Republika Czecho-Polska 2021-2027: Na start! - Cesco v pohybu/Na start! Polska -Czechy w ruchu - integracja oraz pogłębienie więzi transgranicznych mieszkańców pogranicza | Gminny Zespół Oświaty w Krzyżanowicach | 2025 | 2026 | 126 162,16 | 39 796,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.24 | Most Stary Bohumin - Chalupki na rzece Odrze - zwiększenie mobilności transgranicznej na pograniczu czesko - polskim | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2026 | 33 600,00 | 33 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 31 878 149,46 | 12 618 669,46 | 13 368 420,00 | 5 711 060,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.1 | Cztery żywioły - gotowi na zmiany klimatu - zwiększenie zdolności systemowego działania służ zintegrowanego ratownictwa | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2024 | 2026 | 295 690,00 | 295 690,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.4 | Cyberbezpieczna Gmina Krzyżanowice - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa cyfrowego urzędu gminy i wybranych jednostek podległych | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2024 | 2026 | 665 124,46 | 665 124,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.11 | Budowa Krajowej Trasy Rowerowej nr 3 Rudnik - Racibórz - Krzyżanowice - etap 1 - rozbudowa kluczowych sieci i tras rowerowych o znaczeniu ponadregionalnym | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2028 | 15 866 000,00 | 500 000,00 | 10 651 000,00 | 4 565 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.12 | Water4all - współpraca w dziedzinie adaptacji do zmian klimatycznych i ochrony środowiska, w tym wód na pograniczu | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2027 | 227 000,00 | 181 600,00 | 45 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.13 | Historia w sercu zamku - lepsze wykorzystanie potencjału atrakcji turystycznych - historycznych, kulturowych i technicznych | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2026 | 120 000,00 | 120 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.14 | Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy Krzyżanowice - podnoszenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2026 | 752 000,00 | 752 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.15 | Termomodernizacja Gminnego Zespołu Oświaty w Tworkowie - podnoszenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2026 | 1 301 000,00 | 1 301 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.16 | Termomodernizacja budynku OSP w Tworkowie - podnoszenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2026 | 374 000,00 | 374 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.17 | Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Zabełkowie - podnoszenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2028 | 1 922 720,00 | 0,00 | 1 349 720,00 | 573 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.18 | Termomodernizacja budynku świetlicy i OSP w Nowej Wiosce - podnoszenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2028 | 696 000,00 | 0,00 | 487 200,00 | 208 800,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.19 | Termomodernizacja budynku świetlicy i OSP w Owsiszczach - podnoszenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2028 | 642 000,00 | 0,00 | 449 400,00 | 192 600,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.20 | Termomodernizacja budynku świetlicy i OSP w Roszkowie - podnoszenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2028 | 557 360,00 | 0,00 | 385 700,00 | 171 660,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.21 | Montaż paneli fotowoltaicznych - Urząd Gminy Krzyżanowice - wspieranie rozwiązań ograniczających niską emisję, w tym poprawa standardu energetycznego budynków użyteczności publicznej | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2026 | 308 835,00 | 308 835,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.22 | Montaż paneli fotowoltaicznych - Przedszkole w Bieńkowicach - wspieranie rozwiązań ograniczających niską emisję, w tym poprawa standardu energetycznego budynków użyteczności publicznej | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2026 | 113 100,00 | 113 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.23 | Montaż paneli fotowoltaicznych - Przedszkole w Tworkowie - wspieranie rozwiązań ograniczających niską emisję, w tym poprawa standardu energetycznego budynków użyteczności publicznej | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2026 | 114 600,00 | 114 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit zobowiązań |
|----------|---------------------|
| 1.1.1.23 | 39 796,04 |
| 1.1.1.24 | 33 600,00 |
| 1.1.2 | 31 698 149,46 |
| 1.1.2.1 | 295 690,00 |
| 1.1.2.4 | 665 124,46 |
| 1.1.2.11 | 15 716 000,00 |
| 1.1.2.12 | 227 000,00 |
| 1.1.2.13 | 120 000,00 |
| 1.1.2.14 | 752 000,00 |
| 1.1.2.15 | 1 301 000,00 |
| 1.1.2.16 | 374 000,00 |
| 1.1.2.17 | 1 922 720,00 |
| 1.1.2.18 | 696 000,00 |
| 1.1.2.19 | 642 000,00 |
| 1.1.2.20 | 557 360,00 |
| 1.1.2.21 | 308 835,00 |
| 1.1.2.22 | 113 100,00 |
| 1.1.2.23 | 114 600,00 |

| 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 | | | | | | |
| 1.1.2.24 | Montaż paneli fotowoltaicznych - Przedszkole w Chałupkach - wspieranie rozwiązań ograniczających niską emisję, w tym poprawa standardu energetycznego budynków użyteczności publicznej | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2026 | 104 600,00 | 104 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.25 | Montaż paneli fotowoltaicznych - Zespół Szkolno-Przedszkolny w Zabełkowie - wspieranie rozwiązań ograniczających niską emisję, w tym poprawa standardu energetycznego budynków użyteczności publicznej | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2026 | 144 720,00 | 144 720,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.26 | Montaż paneli fotowoltaicznych - Szkoła w Bieńkowicach - wspieranie rozwiązań ograniczających niską emisję, w tym poprawa standardu energetycznego budynków użyteczności publicznej | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2026 | 393 000,00 | 393 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.27 | Montaż paneli fotowoltaicznych - Ośrodek zdrowia w Chałupkach - wspieranie rozwiązań ograniczających niską emisję, w tym poprawa standardu energetycznego budynków użyteczności publicznej | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2026 | 77 000,00 | 77 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.28 | Montaż paneli fotowoltaicznych - Przedszkole w Krzyżanowicach - wspieranie rozwiązań ograniczających niską emisję, w tym poprawa standardu energetycznego budynków użyteczności publicznej | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2026 | 143 000,00 | 143 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.29 | Montaż paneli fotowoltaicznych - Ośrodek zdrowia w Krzyżanowicach - wspieranie rozwiązań ograniczających niską emisję, w tym poprawa standardu energetycznego budynków użyteczności publicznej | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2026 | 142 300,00 | 142 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.30 | Montaż paneli fotowoltaicznych - Ośrodek zdrowia w Tworkowie - wspieranie rozwiązań ograniczających niską emisję, w tym poprawa standardu energetycznego budynków użyteczności publicznej | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2026 | 316 300,00 | 316 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.31 | Montaż paneli fotowoltaicznych - Szkoła Podstawowa w Chałupkach - wspieranie rozwiązań ograniczających niską emisję, w tym poprawa standardu energetycznego budynków użyteczności publicznej | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2026 | 136 300,00 | 136 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.32 | Montaż paneli fotowoltaicznych - Szkoła Podstawowa w Tworkowie - wspieranie rozwiązań ograniczających niską emisję, w tym poprawa standardu energetycznego budynków użyteczności publicznej | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2026 | 176 800,00 | 176 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.33 | Montaż paneli fotowoltaicznych - Centrum Górnej Odry w Chałupkach - wspieranie rozwiązań ograniczających niską emisję, w tym poprawa standardu energetycznego budynków użyteczności publicznej | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2026 | 265 400,00 | 265 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.34 | Montaż paneli fotowoltaicznych - Przedszkole w Bolesławiu - wspieranie rozwiązań ograniczających niską emisję, w tym poprawa standardu energetycznego budynków użyteczności publicznej | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2026 | 123 300,00 | 123 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.35 | Most Stary Bohumin - Chałupki na rzece Odrze - zwiększenie mobilności transgranicznej na pograniczu czesko - polskim | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2026 | 3 808 000,00 | 3 808 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.36 | Zagospodarowanie wnętrza skrzydła północnego ruin zamku w Tworkowie - ochrona, rozwój i promowanie dziedzictwa kulturowego i usług w dziedzinie kultury | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2026 | 950 000,00 | 950 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.37 | Rewitalizacja budynku byłego dworca PKP w Chałupkach - Rewitalizacja obszarów wiejskich - zagospodarowanie terenów wiejskich na cele realizacji zadań i funkcji niezbędnych dla zaspokojenia potrzeb społeczności na obszarach rewitalizacji | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2026 | 210 000,00 | 180 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.38 | Termomodernizacja budynku Centrum Usług Społecznych w Chałupkach przy ul. Bogumińskiej 23 - podnoszenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2026 | 932 000,00 | 932 000,00 | 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 |

| L.p. | Limit zobowiązań |
|----------|---------------------|
| 1.1.2.24 | 104 600,00 |
| 1.1.2.25 | 144 720,00 |
| 1.1.2.26 | 393 000,00 |
| 1.1.2.27 | 77 000,00 |
| 1.1.2.28 | 143 000,00 |
| 1.1.2.29 | 142 300,00 |
| 1.1.2.30 | 316 300,00 |
| 1.1.2.31 | 136 300,00 |
| 1.1.2.32 | 176 800,00 |
| 1.1.2.33 | 265 400,00 |
| 1.1.2.34 | 123 300,00 |
| 1.1.2.35 | 3 808 000,00 |
| 1.1.2.36 | 950 000,00 |
| 1.1.2.37 | 180 000,00 |
| 1.1.2.38 | 932 000,00 |
| 1.2 | 0,00 |
| 1.2.1 | 0,00 |
| 1.2.2 | 0,00 |

| 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 | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego | | | | 10 565 406,09 | 8 624 346,10 | 455 827,00 | 89 900,00 | 32 300,00 | 32 300,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 2 149 861,52 | 914 931,76 | 321 427,00 | 32 300,00 | 32 300,00 | 32 300,00 |
| 1.3.1.1 | Program "Czyste powietrze" - utworzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2021 | 2026 | 201 102,00 | 40 002,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.2 | Hot Spoty + Internet dla JPG i UG - utrzymanie sygnału do sieci internet | KRZYŻANOWICE | 2023 | 2026 | 193 000,00 | 78 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.4 | Cyberbezpieczna Gmina Krzyżanowice - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa cyfrowego urzędu gminy i wybranych jednostek podległych | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2024 | 2026 | 13 028,54 | 13 028,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.6 | Cztery żywioły - gotowi na zmiany klimatu - zwiększenie zdolności systemowego działania służ zintegrowanego ratownictwa | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2024 | 2026 | 26 590,00 | 14 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.13 | OZE w budynkach mieszkalnych na terenie Subregionu Zachodniego Województwa Śląskiego - ochrona powietrza | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2024 | 2026 | 60 631,98 | 43 365,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.14 | Współpraca w dziedzinie ochrony środowiska naturalnego - wzmacnianie współpracy transgranicznej w zakresie ochrony środowiska naturalnego | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2024 | 2026 | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.18 | Dotacja dla Powiatu Raciborskiego na realizację zadań związanych z wykonywaniem powiatowych przewozów pasażerskich o charakterze użyteczności publicznej - zapewnienie ciągłości transportu publicznego na terenie Gminy Krzyżanowice | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2030 | 1 454 209,00 | 557 986,00 | 321 427,00 | 32 300,00 | 32 300,00 | 32 300,00 |
| 1.3.1.19 | Sporządzenie planu ogólnego gminy Krzyżanowice - opracowanie "Planu ogólnego" jest obligatoryjne z uwagi na zmianę ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2026 | 150 000,00 | 125 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.21 | Odkrywaj i poznawaj pogranicze - polepszenie transgranicznego wykorzystania potencjału turystyki zrównoważonej dla rozwoju gospodarczego pogranicza czesko-polskiego | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2026 | 1 500,00 | 1 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.22 | Historia w sercu zamku - lepsze wykorzystanie potencjału atrakcji turystycznych - historycznych, kulturowych i technicznych | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2026 | 2 800,00 | 2 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.23 | Rewitalizacja budynku byłego dworca PKP w Chałupkach - Rewitalizacja obszarów wiejskich - zagospodarowanie terenów wiejskich na cele realizacji zadań i funkcji niezbędnych dla zaspokojenia potrzeb społeczności na obszarach rewitalizacji | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2026 | 16 000,00 | 8 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.24 | Water4all - współpraca w dziedzinie adaptacji do zmian klimatycznych i ochrony środowiska, w tym wód na pograniczu | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2026 | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.25 | Most Stary Bohumin - Chałupki na rzece Odrze - zwiększenie mobilności transgranicznej na pograniczu czesko - polskim | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2026 | 11 000,00 | 11 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 8 415 544,57 | 7 709 414,34 | 134 400,00 | 57 600,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.2 | Budowa suchego zbiornika retencyjnego na rowie nr 29 w Krzyżanowicach - zwiększenie bezpieczeństwa przeciwpowodziowego mieszkańców Nowej Wioski i Krzyżanowic | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2023 | 2026 | 220 100,18 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.9 | Zagospodarowanie wnętrza skrzydła północnego ruin zamku w Tworkowie - przygotowanie dokumentacji do wnioskowania w ramach RPO 2021-2027 | KRZYŻANOWICE | 2023 | 2026 | 170 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.10 | Projekt i wykonanie przegrody spowalniającej spływ wód nawałnych na działce nr 2127/2 w Tworkowie - ochrona przeciwpowodziowa mieszkańców | KRZYŻANOWICE | 2023 | 2026 | 301 050,00 | 258 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit zobowiązań |
|----------|---------------------|
| 1.3 | 9 234 673,10 |
| 1.3.1 | 1 333 258,76 |
| 1.3.1.1 | 40 002,00 |
| 1.3.1.2 | 78 000,00 |
| 1.3.1.4 | 13 028,54 |
| 1.3.1.6 | 14 250,00 |
| 1.3.1.13 | 43 365,22 |
| 1.3.1.14 | 10 000,00 |
| 1.3.1.18 | 976 313,00 |
| 1.3.1.19 | 125 000,00 |
| 1.3.1.21 | 1 500,00 |
| 1.3.1.22 | 2 800,00 |
| 1.3.1.23 | 8 000,00 |
| 1.3.1.24 | 10 000,00 |
| 1.3.1.25 | 11 000,00 |
| 1.3.2 | 7 901 414,34 |
| 1.3.2.2 | 100 000,00 |
| 1.3.2.9 | 10 000,00 |
| 1.3.2.10 | 258 000,00 |

| 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 | | | | | | |
| 1.3.2.11 | Wkład własny na zakup przez Powiat Raciborski 6 niskoemisyjnych autobusów z KPO - wprowadzenie niskoemisyjnego transportu zbiorowego | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2024 | 2026 | 91 500,00 | 91 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.17 | Dotacja cel. - Zgromadzenie Sióstr Franciszkanek MNP na zad. "Wykonanie prac zabezpieczających zabytkowego Budyńku Bramnego należącego do Zgromadzenia Sióstr Franciszkanek Maryi Nieustającej Pomocy w Krzyżanowicach" - ochrona i konserwacja zabytków | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2024 | 2026 | 1 000 000,00 | 979 019,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.18 | Zagospodarowanie terenu na centrum sportowo-rekreacyjne w Bieńkowicach - utworzenie miejsc aktywności dla mieszkańców oraz poprawa estetyki przestrzeni publicznej centrum wsi | KRZYŻANOWICE | 2023 | 2026 | 3 110 969,39 | 3 060 969,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.19 | Pełnienie nadzoru inwestorskiego nad zadaniem pn.: Zagospodarowanie terenu na centrum sportowo-rekreacyjne w Bieńkowicach - zapewnienie prawidłowej realizacji zadania inwestycyjnego | KRZYŻANOWICE | 2023 | 2026 | 67 540,00 | 67 540,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.20 | Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy Krzyżanowice - podnoszenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2026 | 37 000,00 | 37 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.21 | Termomodernizacja Gminnego Zespołu Oświaty w Tworkowie - podnoszenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2026 | 65 000,00 | 65 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.22 | Termomodernizacja budynku OSP w Tworkowie - podnoszenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2026 | 18 700,00 | 18 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.23 | Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Zabełkowie - podnoszenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2028 | 96 000,00 | 0,00 | 67 200,00 | 28 800,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.24 | Termomodernizacja budynku świetlicy i OSP w Nowej Wiosce - podnoszenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2028 | 35 000,00 | 0,00 | 24 500,00 | 10 500,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.25 | Termomodernizacja budynków świetlicy i OSP w Owsiszczach - podnoszenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2028 | 33 000,00 | 0,00 | 23 100,00 | 9 900,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.26 | Termomodernizacja budynku świetlicy i OSP w Roszkowie - podnoszenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2028 | 28 000,00 | 0,00 | 19 600,00 | 8 400,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.27 | Montaż paneli fotowoltaicznych - Urząd Gminy Krzyżanowice - wspieranie rozwiązań ograniczających niską emisję, w tym poprawa standardu energetycznego budynków użyteczności publicznej | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2026 | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.28 | Przebudowa ul. Piaskowej nr 612 120 S w Tworkowie - poprawa bezpieczeństwa użytkowników ruchu drogowego na ul. Piaskowej w Tworkowie | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2026 | 1 453 685,00 | 1 453 685,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.29 | Most Stary Bohumin - Chałupki na rzece Odrze - zwiększenie mobilności transgranicznej na pograniczu czesko - polskim | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2026 | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.30 | Budowa Krajowej Trasy Rowerowej nr 3 Rudnik - Gmina Krzyżanowice - rozbudowa kluczowych sieci i tras rowerowych o znaczeniu ponadregionalnym | Urząd Gminy Krzyżanowice | 2025 | 2026 | 15 000,00 | 15 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.31 | Termomodernizacja budynku Centrum Usług Społecznych w Chałupkach przy ul. Bogumińskiej 23 - podnoszenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej | KRZYŻANOWICE | 2025 | 2026 | 1 653 000,00 | 1 533 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit zobowiązań |
|----------|---------------------|
| 1.3.2.11 | 91 500,00 |
| 1.3.2.17 | 979 019,95 |
| 1.3.2.18 | 3 060 969,39 |
| 1.3.2.19 | 67 540,00 |
| 1.3.2.20 | 37 000,00 |
| 1.3.2.21 | 65 000,00 |
| 1.3.2.22 | 18 700,00 |
| 1.3.2.23 | 96 000,00 |
| 1.3.2.24 | 35 000,00 |
| 1.3.2.25 | 33 000,00 |
| 1.3.2.26 | 28 000,00 |
| 1.3.2.27 | 10 000,00 |
| 1.3.2.28 | 1 453 685,00 |
| 1.3.2.29 | 10 000,00 |
| 1.3.2.30 | 15 000,00 |
| 1.3.2.31 | 1 533 000,00 |

