

**UCHWAŁA NR XVI/108/2025  
RADY GMINY KROŚCIENKO WYŻNE**

z dnia 24 czerwca 2025 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krościenko Wyżne na lata 2025-2029**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.), art. 226-228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

**§ 1.** W uchwale nr XI/73/2024 Rady Gminy Krościenko Wyżne z dnia 20 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krościenko Wyżne na lata 2025-2029 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 pod nazwą „Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego” otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik nr 2 pod nazwą „Wykaz przedsięwzięć do WPF” otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) załącznik nr 3 pod nazwą „Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krościenko Wyżne na lata 2025-2029” otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Krościenko Wyżne.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy  
Krościenko Wyżne

**Krzysztof Podkul**

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

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |              |                                |                                   |                                                            |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | z tego:                                                                       |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |              | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | w tym:                            |                                                            |
|                  |                             |                              | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | w tym:       |                                | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
|                  |                             |                              |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |              |                                |                                   |                                                            |
| Lp               | 1                           | 1.1                          | 1.1.1                                                                         | 1.1.2                                                                       | 1.1.3               | 1.1.4                                                                     | 1.1.5                                   | 1.1.5.1      | 1.2                            | 1.2.1                             | 1.2.2                                                      |
| Wykonanie 2018   | 22 636 333,15               | 21 038 290,14                | 3 850 303,00                                                                  | 9 823,22                                                                    | 6 067 909,00        | 7 486 548,57                                                              | 3 623 706,35                            | 1 821 597,32 | 1 598 043,01                   | 27 276,35                         | 1 570 766,66                                               |
| Wykonanie 2019   | 23 420 354,70               | 22 752 373,37                | 4 521 358,00                                                                  | 6 796,12                                                                    | 6 033 116,00        | 8 350 801,12                                                              | 3 840 302,13                            | 1 972 542,48 | 667 981,33                     | 36 185,50                         | 631 795,83                                                 |
| Wykonanie 2020   | 28 298 954,07               | 26 710 779,53                | 4 680 966,00                                                                  | 5 070,19                                                                    | 7 912 025,00        | 10 126 808,34                                                             | 3 985 910,00                            | 1 967 953,86 | 1 588 174,54                   | 9 900,00                          | 1 578 274,54                                               |
| Wykonanie 2021   | 29 742 107,06               | 27 737 312,26                | 5 339 132,00                                                                  | 7 210,43                                                                    | 8 278 065,00        | 9 813 076,08                                                              | 4 299 828,75                            | 2 058 203,95 | 2 004 794,80                   | 17 841,80                         | 1 986 953,00                                               |
| Wykonanie 2022   | 32 765 893,62               | 29 568 598,27                | 7 363 743,57                                                                  | 9 104,00                                                                    | 7 324 187,00        | 9 593 723,86                                                              | 5 277 839,84                            | 2 532 233,29 | 3 197 295,35                   | 2 107,00                          | 3 195 188,35                                               |
| Wykonanie 2023   | 32 565 816,06               | 26 510 778,32                | 4 448 728,00                                                                  | 7 112,00                                                                    | 10 627 804,75       | 4 988 129,01                                                              | 6 439 004,56                            | 3 400 568,50 | 6 055 037,74                   | 24 671,87                         | 6 030 365,87                                               |
| Plan 3 kw. 2024  | 40 811 572,50               | 27 144 696,52                | 6 506 404,00                                                                  | 16 229,00                                                                   | 10 233 945,00       | 4 782 965,36                                                              | 5 605 153,16                            | 2 861 728,00 | 13 666 875,98                  | 2 820,00                          | 13 664 055,98                                              |
| Wykonanie 2024   | 42 358 388,61               | 29 710 655,63                | 7 244 906,00                                                                  | 16 229,00                                                                   | 10 995 443,00       | 5 559 380,00                                                              | 5 894 697,63                            | 3 020 772,63 | 12 647 732,98                  | 6 248,00                          | 12 641 484,98                                              |
| 2025             | 35 929 153,87               | 31 042 648,98                | 17 894 644,17                                                                 | 19 991,28                                                                   | 3 324 435,55        | 3 443 684,33                                                              | 6 359 893,65                            | 3 090 259,55 | 4 886 504,89                   | 1 364,00                          | 4 885 140,89                                               |
| 2026             | 34 974 280,00               | 34 974 280,00                | 18 979 376,38                                                                 | 21 990,41                                                                   | 4 386 680,23        | 4 318 989,20                                                              | 7 267 243,78                            | 3 244 772,53 | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2027             | 35 324 022,80               | 35 324 022,80                | 19 169 340,07                                                                 | 22 040,39                                                                   | 4 430 547,03        | 4 362 179,09                                                              | 7 339 916,22                            | 3 407 011,15 | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2028             | 35 677 263,03               | 35 677 263,03                | 19 361 033,47                                                                 | 22 260,79                                                                   | 4 474 852,50        | 4 405 800,89                                                              | 7 413 315,38                            | 3 577 361,71 | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2029             | 36 034 035,66               | 36 034 035,66                | 19 554 643,80                                                                 | 22 483,40                                                                   | 4 519 601,03        | 4 449 858,89                                                              | 7 487 448,54                            | 3 756 229,80 | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |

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

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

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

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

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |                                              |                                            |                                                                                                                        |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              |                                |                                                                                 |                                                                      |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>x</sup> | w tym:                                       |                                            |                                                                                                                        |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              | Wydatki majątkowe <sup>x</sup> | w tym:                                                                          |                                                                      |
|                  |                             |                              | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                 | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              |                                | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | w tym:                                                               |
|                  |                             |                              |                                              |                                            | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                       | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup> | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup> | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                |                                                                                 | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| Lp               | 2                           | 2.1                          | 2.1.1                                        | 2.1.2                                      | 2.1.2.1                                                                                                                | 2.1.3                                 | 2.1.3.1                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 2.1.3.2                                                                                                                                                                | 2.1.3.3                                                                                                                      | 2.2                            | 2.2.1                                                                           | 2.2.1.1                                                              |
| Wykonanie 2018   | 22 582 037,09               | 19 068 944,30                | 7 658 590,04                                 | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 24 424,87                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 3 513 092,79                   | 3 356 692,79                                                                    | 156 400,00                                                           |
| Wykonanie 2019   | 23 394 364,73               | 20 629 178,42                | 8 178 611,22                                 | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 17 762,69                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 2 765 186,31                   | 2 765 186,31                                                                    | 360 000,00                                                           |
| Wykonanie 2020   | 26 439 683,97               | 24 287 644,59                | 8 367 948,31                                 | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 7 229,58                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 2 152 039,38                   | 2 152 039,38                                                                    | 20 000,00                                                            |
| Wykonanie 2021   | 28 336 598,62               | 24 434 611,98                | 9 110 944,94                                 | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 10 611,40                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 3 901 986,64                   | 3 901 986,64                                                                    | 0,00                                                                 |
| Wykonanie 2022   | 33 344 610,44               | 25 488 835,62                | 9 923 023,78                                 | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 102 563,90                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 7 855 774,82                   | 7 855 774,82                                                                    | 30 000,00                                                            |
| Wykonanie 2023   | 33 869 305,95               | 23 586 533,78                | 11 039 027,60                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 98 530,94                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 10 282 772,17                  | 10 282 772,17                                                                   | 10 000,00                                                            |
| Plan 3 kw. 2024  | 44 294 789,25               | 27 671 523,82                | 13 656 481,08                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 94 500,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 16 623 265,43                  | 16 623 265,43                                                                   | 425 000,00                                                           |
| Wykonanie 2024   | 43 311 726,84               | 27 556 878,54                | 13 638 611,90                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 67 197,26                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 15 754 848,30                  | 15 754 848,30                                                                   | 30 000,00                                                            |
| 2025             | 37 865 226,39               | 30 202 757,78                | 15 065 430,37                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 131 500,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 7 662 468,61                   | 7 662 468,61                                                                    | 1 415 520,83                                                         |
| 2026             | 34 414 280,00               | 32 414 280,00                | 15 895 869,84                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 87 500,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 2 000 000,00                   | 2 000 000,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2027             | 35 124 022,80               | 32 874 022,80                | 16 690 663,34                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 52 500,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 2 250 000,00                   | 2 250 000,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2028             | 35 477 263,03               | 32 977 263,03                | 17 525 196,50                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 32 500,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 2 500 000,00                   | 2 500 000,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2029             | 35 834 035,66               | 33 084 035,66                | 18 401 456,33                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 12 500,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 2 750 000,00                   | 2 750 000,00                                                                    | 0,00                                                                 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                      | Przychody budżetu <sup>x</sup> | z tego:                                                       |                                                     |                                                    |                                                     |                                                                          |                                                     |
|------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                  |                            | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> |                                | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | w tym:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |
| Lp               | 3                          | 3.1                                                                                                                         | 4                              | 4.1                                                           | 4.1.1                                               | 4.2                                                | 4.2.1                                               | 4.3                                                                      | 4.3.1                                               |
| Wykonanie 2018   | 54 296,06                  | 54 296,06                                                                                                                   | 1 500 358,89                   | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 1 500 358,89                                                             | 1 200 358,89                                        |
| Wykonanie 2019   | 25 989,97                  | 25 989,97                                                                                                                   | 1 254 654,95                   | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 1 254 654,95                                                             | 954 654,95                                          |
| Wykonanie 2020   | 1 859 270,10               | 300 000,00                                                                                                                  | 980 644,92                     | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 980 644,92                                                               | 680 644,92                                          |
| Wykonanie 2021   | 1 405 508,44               | 300 000,00                                                                                                                  | 4 339 915,02                   | 1 800 000,00                                                  | 0,00                                                | 746 092,85                                         | 0,00                                                | 1 793 822,17                                                             | 0,00                                                |
| Wykonanie 2022   | -578 716,82                | 0,00                                                                                                                        | 5 445 423,46                   | 0,00                                                          | 0,00                                                | 615 006,39                                         | 0,00                                                | 4 830 417,07                                                             | 578 716,82                                          |
| Wykonanie 2023   | -1 303 489,89              | 0,00                                                                                                                        | 4 506 706,64                   | 0,00                                                          | 0,00                                                | 187 529,89                                         | 0,00                                                | 4 319 176,75                                                             | 0,00                                                |
| Plan 3 kw. 2024  | -3 483 216,75              | 0,00                                                                                                                        | 3 843 216,75                   | 1 000 000,00                                                  | 640 000,00                                          | 52 530,02                                          | 52 530,02                                           | 2 790 686,73                                                             | 2 790 686,73                                        |
| Wykonanie 2024   | -953 338,23                | 0,00                                                                                                                        | 3 843 216,75                   | 1 000 000,00                                                  | 0,00                                                | 52 530,02                                          | 0,00                                                | 2 790 686,73                                                             | 953 338,23                                          |
| 2025             | -1 936 072,52              | 0,00                                                                                                                        | 2 496 072,52                   | 0,00                                                          | 0,00                                                | 560 081,57                                         | 560 081,57                                          | 1 935 990,95                                                             | 1 375 990,95                                        |
| 2026             | 560 000,00                 | 560 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2027             | 200 000,00                 | 200 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2028             | 200 000,00                 | 200 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2029             | 200 000,00                 | 200 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |

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

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

| Wyszczególnienie | z tego:                                                     |                                           |                                                                |                                           | Rozchody budżetu <sup>x</sup> | z tego:                                                                                    |                                                                                                          |                                                                                                  |                                                                                                   |
|------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup> | w tym:                                    |                               | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                   |                                                                                                  |                                                                                                   |
|                  |                                                             | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                                                                | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                               |                                                                                            | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> | z tego:                                                                                          |                                                                                                   |
|                  |                                                             |                                           |                                                                |                                           |                               |                                                                                            |                                                                                                          | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup> |
| Lp               | 4.4                                                         | 4.4.1                                     | 4.5                                                            | 4.5.1                                     | 5                             | 5.1                                                                                        | 5.1.1                                                                                                    | 5.1.1.1                                                                                          | 5.1.1.2                                                                                           |
| Wykonanie 2018   | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 300 000,00                    | 300 000,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| Wykonanie 2019   | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 300 000,00                    | 300 000,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| Wykonanie 2020   | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 300 000,00                    | 300 000,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| Wykonanie 2021   | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 300 000,00                    | 300 000,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| Wykonanie 2022   | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 360 000,00                    | 360 000,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| Wykonanie 2023   | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 360 000,00                    | 360 000,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| Plan 3 kw. 2024  | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 360 000,00                    | 360 000,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| Wykonanie 2024   | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 360 000,00                    | 360 000,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2025             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 560 000,00                    | 560 000,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2026             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 560 000,00                    | 560 000,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2027             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 200 000,00                    | 200 000,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2028             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 200 000,00                    | 200 000,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2029             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 200 000,00                    | 200 000,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego:                                                                            |                              |                                                                 |                 |                                                                                                               |                                                        | Kwota długu <sup>x</sup> | w tym:    | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy |                                                                       |                                                                                                             |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: |                              |                                                                 |                 |                                                                                                               | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup> |                          |           | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>  | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> |
|                  | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy       | z tego:                      |                                                                 |                 | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> |                                                        |                          |           |                                                                           |                                                                       |                                                                                                             |
|                  |                                                                                                      | środkami nowego zobowiązania | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami |                                                                                                               |                                                        |                          |           |                                                                           |                                                                       |                                                                                                             |
| Lp               | 5.1.1.3                                                                                              | 5.1.1.3.1                    | 5.1.1.3.2                                                       | 5.1.1.3.3       | 5.1.1.4                                                                                                       | 5.2                                                    | 6                        | 6.1       | 7.1                                                                       | 7.2                                                                   |                                                                                                             |
| Wykonanie 2018   | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 900 000,00               | 0,00      | 1 969 345,84                                                              | 3 469 704,73                                                          |                                                                                                             |
| Wykonanie 2019   | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 600 000,00               | 0,00      | 2 123 194,95                                                              | 3 377 849,90                                                          |                                                                                                             |
| Wykonanie 2020   | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 300 000,00               | 0,00      | 2 423 134,94                                                              | 3 403 779,86                                                          |                                                                                                             |
| Wykonanie 2021   | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 1 830 868,29             | 30 868,29 | 3 302 700,28                                                              | 5 842 615,30                                                          |                                                                                                             |
| Wykonanie 2022   | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 1 496 444,97             | 56 444,97 | 4 079 762,65                                                              | 9 525 186,11                                                          |                                                                                                             |
| Wykonanie 2023   | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 1 080 000,00             | 0,00      | 2 924 244,54                                                              | 7 430 951,18                                                          |                                                                                                             |
| Plan 3 kw. 2024  | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 1 720 000,00             | 0,00      | -526 827,30                                                               | 2 316 389,45                                                          |                                                                                                             |
| Wykonanie 2024   | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 1 720 000,00             | 0,00      | 2 153 777,09                                                              | 4 996 993,84                                                          |                                                                                                             |
| 2025             | 0,00                                                                                                 | 0,00                         | 0,00                                                            | 0,00            | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 1 160 000,00             | 0,00      | 839 891,20                                                                | 3 335 963,72                                                          |                                                                                                             |
| 2026             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 600 000,00               | 0,00      | 2 560 000,00                                                              | 2 560 000,00                                                          |                                                                                                             |
| 2027             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 400 000,00               | 0,00      | 2 450 000,00                                                              | 2 450 000,00                                                          |                                                                                                             |
| 2028             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 200 000,00               | 0,00      | 2 700 000,00                                                              | 2 700 000,00                                                          |                                                                                                             |
| 2029             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00      | 2 950 000,00                                                              | 2 950 000,00                                                          |                                                                                                             |

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

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup> | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup> | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup> | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup> | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup> |
| Lp               | 8.1                                                                                                                                                                                                                                                                               | 8.2                                                                                                                                                             | 8.3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 8.3.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 8.4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 8.4.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Wykonanie 2018   | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 14,92%                                                                                                                                                          | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Wykonanie 2019   | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 15,12%                                                                                                                                                          | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Wykonanie 2020   | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 14,85%                                                                                                                                                          | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Wykonanie 2021   | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 18,58%                                                                                                                                                          | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Wykonanie 2022   | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 20,87%                                                                                                                                                          | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Wykonanie 2023   | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 14,26%                                                                                                                                                          | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Plan 3 kw. 2024  | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | -0,82%                                                                                                                                                          | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Wykonanie 2024   | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 9,79%                                                                                                                                                           | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 2025             | 2,51%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 4,56%                                                                                                                                                           | 13,97%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 15,48%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2026             | 2,11%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 8,64%                                                                                                                                                           | 12,49%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 14,00%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2027             | 0,82%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 8,08%                                                                                                                                                           | 11,56%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 13,08%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2028             | 0,74%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 8,74%                                                                                                                                                           | 10,60%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 12,11%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2029             | 0,67%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 9,38%                                                                                                                                                           | 9,19%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 10,71%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

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

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy                  |                                                                                                                                                                                 |                                               |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 |                                               |                                                                                                                                                |                                                                                                                                            |                                                               |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
|                  | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                                                                          |                                               | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym:                                                                                                                          |                                               | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                                     |                                                               |
|                  |                                                                                                                                                | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                        |                                                                                                                                     | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:                                        |                                                                                                                                                | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                                        |
|                  |                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |                                                                                                                                                |                                                                                                                                            | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| Lp               | 9.1                                                                                                                                            | 9.1.1                                                                                                                                                                           | 9.1.1.1                                       | 9.2                                                                                                                                 | 9.2.1                                                                                                                           | 9.2.1.1                                       | 9.3                                                                                                                                            | 9.3.1                                                                                                                                      | 9.3.1.1                                                       |
| Wykonanie 2018   | 491 497,79                                                                                                                                     | 6 564,55                                                                                                                                                                        | 6 564,55                                      | 1 498 391,94                                                                                                                        | 0,00                                                                                                                            | 1 498 391,94                                  | 7 723,00                                                                                                                                       | 7 723,00                                                                                                                                   | 7 723,00                                                      |
| Wykonanie 2019   | 109 093,33                                                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 538 670,48                                                                                                                          | 538 670,48                                                                                                                      | 538 670,48                                    | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| Wykonanie 2020   | 114 974,80                                                                                                                                     | 114 974,80                                                                                                                                                                      | 114 974,80                                    | 149 738,51                                                                                                                          | 149 738,51                                                                                                                      | 149 738,51                                    | 114 038,41                                                                                                                                     | 114 038,41                                                                                                                                 | 114 038,41                                                    |
| Wykonanie 2021   | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 19 573,00                                                                                                                           | 19 573,00                                                                                                                       | 19 573,00                                     | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| Wykonanie 2022   | 177 962,88                                                                                                                                     | 177 962,88                                                                                                                                                                      | 177 962,88                                    | 54 137,10                                                                                                                           | 54 137,10                                                                                                                       | 54 137,10                                     | 162 272,16                                                                                                                                     | 162 272,16                                                                                                                                 | 162 272,16                                                    |
| Wykonanie 2023   | 55 671,34                                                                                                                                      | 55 671,34                                                                                                                                                                       | 55 671,34                                     | 22 447,50                                                                                                                           | 22 447,50                                                                                                                       | 22 447,50                                     | 76 445,36                                                                                                                                      | 76 445,36                                                                                                                                  | 76 445,36                                                     |
| Plan 3 kw. 2024  | 559 327,23                                                                                                                                     | 559 327,23                                                                                                                                                                      | 557 113,23                                    | 959 965,30                                                                                                                          | 959 965,30                                                                                                                      | 894 329,15                                    | 805 041,04                                                                                                                                     | 805 041,04                                                                                                                                 | 556 314,95                                                    |
| Wykonanie 2024   | 337 861,88                                                                                                                                     | 337 861,88                                                                                                                                                                      | 323 761,03                                    | 364 645,30                                                                                                                          | 364 645,30                                                                                                                      | 299 009,15                                    | 474 269,70                                                                                                                                     | 474 269,70                                                                                                                                 | 326 434,56                                                    |
| 2025             | 243 157,56                                                                                                                                     | 243 157,56                                                                                                                                                                      | 107 402,07                                    | 1 000 046,48                                                                                                                        | 1 000 046,48                                                                                                                    | 813 045,93                                    | 529 329,83                                                                                                                                     | 529 329,83                                                                                                                                 | 289 977,33                                                    |
| 2026             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2027             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2028             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2029             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych                                                                        |                                                                                                                                 |                                                               |                                                                      |         |               |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                  |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym:                                                                                                                          |                                                               | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: |               | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup> | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
|                  |                                                                                                                                     | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:                                                        |                                                                      | bieżące | majątkowe     |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                  |
|                  |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |                                                                      |         |               |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                  |
| Lp               | 9.4                                                                                                                                 | 9.4.1                                                                                                                           | 9.4.1.1                                                       | 10.1                                                                 | 10.1.1  | 10.1.2        | 10.2                                                                                                        | 10.3                                                                                                                                       | 10.4                                                                                                                                                                                              | 10.5                                                                                                                                                             |
| Wykonanie 2018   | 2 320 965,50                                                                                                                        | 0,00                                                                                                                            | 2 320 965,50                                                  | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| Wykonanie 2019   | 743 470,00                                                                                                                          | 743 470,00                                                                                                                      | 463 334,91                                                    | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| Wykonanie 2020   | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| Wykonanie 2021   | 0,00                                                                                                                                | 19 780,00                                                                                                                       | 19 780,00                                                     | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| Wykonanie 2022   | 23 087,10                                                                                                                           | 23 087,10                                                                                                                       | 23 087,10                                                     | 6 885 298,98                                                         | 0,00    | 6 885 298,98  | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| Wykonanie 2023   | 54 602,16                                                                                                                           | 54 602,16                                                                                                                       | 53 497,50                                                     | 9 013 400,00                                                         | 0,00    | 9 013 400,00  | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| Plan 3 kw. 2024  | 1 148 795,30                                                                                                                        | 1 148 795,30                                                                                                                    | 894 329,15                                                    | 14 402 107,42                                                        | 0,00    | 14 402 107,42 | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| Wykonanie 2024   | 781 050,00                                                                                                                          | 781 050,00                                                                                                                      | 595 320,00                                                    | 14 327 562,44                                                        | 0,00    | 14 327 562,44 | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2025             | 1 375 691,78                                                                                                                        | 1 375 691,78                                                                                                                    | 1 112 055,08                                                  | 2 055 130,00                                                         | 0,00    | 2 055 130,00  | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2026             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2027             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2028             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2029             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych                                               |                                         |                                                                                        |                                                                                   |                                                                  |                                                    |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> | w tym:                                                                                 |                                                                                   |                                                                  |                                                    |                                                                | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup> | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup> |
|                  |                                                                                                            |                                         | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup> | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> | w tym:                                                           |                                                    | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
|                  |                                                                                                            |                                         |                                                                                        |                                                                                   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> | w tym:                                             |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
|                  |                                                                                                            |                                         |                                                                                        |                                                                                   |                                                                  | dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup> |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
| Lp               | 10.6                                                                                                       | 10.7                                    | 10.7.1                                                                                 | 10.7.2                                                                            | 10.7.2.1                                                         | 10.7.2.1.1                                         | 10.7.3                                                         | 10.8                                                                                                        | 10.9                                                                                                           | 10.10                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 10.11                                                                                      |
| Wykonanie 2018   | 300 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| Wykonanie 2019   | 300 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| Wykonanie 2020   | 300 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 22 769,33                                                                                  |
| Wykonanie 2021   | 300 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| Wykonanie 2022   | 360 000,00                                                                                                 | 30 868,29                               | 30 868,29                                                                              | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| Wykonanie 2023   | 360 000,00                                                                                                 | 56 444,97                               | 56 444,97                                                                              | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| Plan 3 kw. 2024  | 360 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| Wykonanie 2024   | 360 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2025             | 560 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2026             | 560 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2027             | 200 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2028             | 200 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2029             | 200 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |

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

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

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

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

| L.p.    | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                                                          | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025   | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 |
|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------|
|         |                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                           | Od               | Do   |                          |              |            |            |            |            |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)                                                                                                                                                                                                                      |                                           |                  |      | 2 170 000,00             | 2 055 130,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.a     | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                                                    |                                           |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.b     | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                                                  |                                           |                  |      | 2 170 000,00             | 2 055 130,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1     | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:                      |                                           |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                                                    |                                           |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                                                  |                                           |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.2     | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:                                                                                                                                                               |                                           |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.2.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                                                    |                                           |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.2.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                                                  |                                           |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3     | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego                                                                                                                                                                     |                                           |                  |      | 2 170 000,00             | 2 055 130,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                                                    |                                           |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                                                  |                                           |                  |      | 2 170 000,00             | 2 055 130,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.1 | Budowa parkingu przy budynku użyteczności publicznej w Krościenku Wyżnym oraz parkingu przy cmentarzu komunalnym w Krościenku Wyżnym - Zapewnienie potrzeb społecznych i bezpieczeństwa mieszkańców, stworzenie sprzyjających warunków rozwoju gospodarczego regionu | KROŚCIENKO WYŻNE                          | 2023             | 2025 | 2 130 000,00             | 2 045 130,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.2 | Przebudowa placu przy Domu Ludowym w Krościenku Wyżnym - Zapewnienie potrzeb społecznych i bezpieczeństwa mieszkańców, stworzenie sprzyjających warunków rozwoju gospodarczego regionu                                                                               | KROŚCIENKO WYŻNE                          | 2023             | 2025 | 40 000,00                | 10 000,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |

| L.p.    | Limit<br>zobowiązań |
|---------|---------------------|
| 1       | 2 055 130,00        |
| 1.a     | 0,00                |
| 1.b     | 2 055 130,00        |
| 1.1     | 0,00                |
| 1.1.1   | 0,00                |
| 1.1.2   | 0,00                |
| 1.2     | 0,00                |
| 1.2.1   | 0,00                |
| 1.2.2   | 0,00                |
| 1.3     | 2 055 130,00        |
| 1.3.1   | 0,00                |
| 1.3.2   | 2 055 130,00        |
| 1.3.2.1 | 2 045 130,00        |
| 1.3.2.2 | 10 000,00           |

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XVI/108/2025

Rady Gminy Krościenko Wyżne

z dnia 24 czerwca 2025 r.

## **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krościenko Wyżne na lata 2025-2029**

### **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krościenko Wyżne na lata 2025-2029**

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krościenko Wyżne na lata 2025-2029 uchwalonej uchwałą NR XI/73/2024 z dnia 20 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krościenko Wyżne na lata 2025-2029, w związku z uzyskaniem dodatkowych dochodów oraz zaplanowanymi inwestycjami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) zwiększa się dochody ogółem w roku 2025 o kwotę 983 553,37 zł, w tym:
  - a) zwiększa się dochody bieżące o kwotę 368 450,37 zł,
  - b) zwiększa się majątkowe o kwotę 615 103,00 zł;
- 2) zwiększa się wydatki bieżące w roku 2025 o kwotę 460 061,37 zł, w tym:
  - a) zwiększa się wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń o kwotę 64 515,71 zł,
  - b) zwiększa się wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst o kwotę 121 291,66 zł,
  - c) zwiększa się wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych o kwotę 66 700,00 zł,
  - d) zwiększa się dotacje o kwotę 53 723,00 zł,
  - e) zwiększa się wydatki na programy, projekty lub zadanie finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o kwotę 153 831,00 zł;
- 3) zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 859 686,00 zł, w tym wydatki na programy, projekty lub zadanie finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o kwotę 11 000,00 zł.

Ujęte zmiany w budżecie Gminy Krościenko Wyżne wprowadzone zostały:

- 1) zarządzeniem Wójta Gminy Krościenko Wyżne NR 23/2025 z dnia 31 marca 2025 r. w sprawie zmian w uchwale budżetowej Gminy Krościenko Wyżne na 2025 rok;
- 2) zarządzeniem Wójta Gminy Krościenko Wyżne NR 33/2025 z dnia 29 kwietnia 2025 r. w sprawie zmian w uchwale budżetowej Gminy Krościenko Wyżne na 2025 rok;
- 3) uchwałą Rady Gminy Krościenko Wyżne NR XIV/96/2025 z dnia 30 kwietnia 2025 r. w sprawie zmian w uchwale budżetowej Gminy Krościenko Wyżne na 2025 rok;
- 4) zarządzeniem Wójta Gminy Krościenko Wyżne NR 41/2025 z dnia 16 maja 2025 r. w sprawie zmian w uchwale budżetowej Gminy Krościenko Wyżne na 2025 rok;
- 5) uchwałą Rady Gminy Krościenko Wyżne NR XV/103/2025 z dnia 30 maja 2025 r. w sprawie zmian w uchwale budżetowej Gminy Krościenko Wyżne na 2025 rok;
- 6) zarządzeniem Wójta Gminy Krościenko Wyżne NR 47/2025 z dnia 30 maja 2025 r. w sprawie zmian w uchwale budżetowej Gminy Krościenko Wyżne na 2025 rok;
- 7) uchwałą Rady Gminy Krościenko Wyżne NR XVI/107/2025 z dnia 24 czerwca 2025 r. w sprawie zmian w uchwale budżetowej Gminy Krościenko Wyżne na 2025 rok.

Załącznik nr 1 pod nazwą „Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego” – zawiera szczegółowo wszystkie wprowadzone zmiany.

### **Przedsięwzięcia**

Załącznik nr 2 pod nazwą „Wykaz przedsięwzięć do WPF” – otrzymuje brzmienie.

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krościenko Wyżne na lata 2025-2029

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 czerwca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krościenko Wyżne:

1. Dochody ogółem zwiększono o 983 553,37 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 368 450,37 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 615 103,00 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 319 747,37 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 460 061,37 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 859 686,00 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi - 1 936 072,52 zł.

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 2025 roku

| Wyszczególnienie          | Przed zmianą [zł]     | Zmiana [zł]           | Po zmianie [zł]       |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Dochody ogółem</b>     | <b>34 945 600,50</b>  | <b>+ 983 553,37</b>   | <b>35 929 153,87</b>  |
| <b>Dochody bieżące</b>    | <b>30 674 198,61</b>  | <b>+ 368 450,37</b>   | <b>31 042 648,98</b>  |
| Dotacje bieżące           | 3 166 456,56          | + 277 227,77          | 3 443 684,33          |
| Pozostałe                 | 6 268 671,05          | + 91 222,60           | 6 359 893,65          |
| <b>Dochody majątkowe</b>  | <b>4 271 401,89</b>   | <b>+ 615 103,00</b>   | <b>4 886 504,89</b>   |
| Sprzedaż majątku          | 870,00                | + 494,00              | 1 364,00              |
| <b>Wydatki ogółem</b>     | <b>36 545 479,02</b>  | <b>+ 1 319 747,37</b> | <b>37 865 226,39</b>  |
| <b>Wydatki bieżące</b>    | <b>29 742 696,41</b>  | <b>+ 460 061,37</b>   | <b>30 202 757,78</b>  |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 15 000 914,66         | + 64 515,71           | 15 065 430,37         |
| Pozostałe wydatki bieżące | 14 610 281,75         | + 395 545,66          | 15 005 827,41         |
| <b>Wydatki majątkowe</b>  | <b>6 802 782,61</b>   | <b>+ 859 686,00</b>   | <b>7 662 468,61</b>   |
| <b>Wynik budżetu</b>      | <b>- 1 599 878,52</b> | <b>- 336 194,00</b>   | <b>- 1 936 072,52</b> |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krościenko Wyżne:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 336 194,00 zł i po zmianach wynoszą 2 496 072,52 zł.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

### Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

| Wyszczególnienie         | Przed zmianą [zł]   | Zmiana [zł]        | Po zmianie [zł]     |
|--------------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
| <b>Przychody budżetu</b> | <b>2 159 878,52</b> | <b>+336 194,00</b> | <b>2 496 072,52</b> |
| Wolne środki             | 1 599 796,95        | +336 194,00        | 1 935 990,95        |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

### Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Krościenko Wyżne

| Rok  | Zobowiązanie historyczne [zł] |
|------|-------------------------------|
| 2025 | 560 000,00                    |
| 2026 | 560 000,00                    |
| 2027 | 200 000,00                    |
| 2028 | 200 000,00                    |
| 2029 | 200 000,00                    |

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krościenko Wyżne na lata 2025-2029 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) |
|------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| 2025 | 2,51%                                              | 13,97%                                                   | TAK                                                              | 15,48%                                       | TAK                                                   |
| 2026 | 2,11%                                              | 12,49%                                                   | TAK                                                              | 14,00%                                       | TAK                                                   |
| 2027 | 0,82%                                              | 11,56%                                                   | TAK                                                              | 13,08%                                       | TAK                                                   |
| 2028 | 0,74%                                              | 10,60%                                                   | TAK                                                              | 12,11%                                       | TAK                                                   |
| 2029 | 0,67%                                              | 9,19%                                                    | TAK                                                              | 10,71%                                       | TAK                                                   |

Źródło: opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Krościenko Wyżne spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.