

Projekt z dnia 17 listopada 2025 roku

zatwierdzony przez

Uchwała Nr

Rady Gminy Zielonki

z dnia roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zielonki

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2025 roku poz. 1153) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2025 roku poz. 1483) - Rada Gminy Zielonki uchwala, co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Zielonki na lata 2026-2041, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Zielonki, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.
3. Ustala się objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zielonki na lata 2026-2041 zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały.

§ 2

1. Upoważnia się Wójta Gminy Zielonki do zaciągania zobowiązań:
 - 1) związanych z realizacją przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
 - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, do kwoty 30 000 000,00 zł.

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

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

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Zielonki.

§ 4

Traci moc Uchwała nr X/57/2024 Rady Gminy Zielonki z dnia 19 grudnia 2024 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zielonki z późniejszymi zmianami.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku i podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Zielonki.

Przewodniczący
Rady Gminy Zielonki

Tadeusz Łysek

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

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

Załącznik nr 1 do projektu Uchwały

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2019	145 114 406,98	125 772 099,83	48 467 995,00	136 011,32	21 625 249,00	31 872 346,87	23 670 497,64	7 465 003,99	19 342 307,15	575 096,76	18 767 210,39
Wykonanie 2020	161 007 472,77	142 447 229,04	49 480 024,00	380 524,19	22 375 026,00	43 525 354,58	26 686 300,27	7 852 646,46	18 560 243,73	677 000,00	17 883 243,73
Wykonanie 2021	167 887 667,62	162 324 749,93	57 686 861,00	516 118,97	30 615 536,00	43 753 369,13	29 752 864,83	8 828 229,34	5 562 917,69	45 136,31	5 517 781,38
Wykonanie 2022	169 765 558,66	152 088 113,46	58 838 604,72	389 493,00	26 606 343,00	30 722 735,46	35 530 937,28	9 515 695,40	17 677 445,20	12 356 791,90	5 320 653,30
Wykonanie 2023	157 182 413,04	142 914 186,09	49 584 707,00	737 812,00	40 086 072,15	13 289 456,42	39 216 138,52	10 371 800,42	14 268 226,95	798 837,97	13 469 388,98
Wykonanie 2024	209 458 251,09	190 201 318,54	85 914 146,00	752 022,00	46 333 179,00	15 602 032,60	41 599 938,94	12 387 395,38	19 256 932,55	1 227 534,01	18 029 398,54
Plan 3 kw. 2025	232 210 803,64	210 461 951,62	137 272 882,29	1 400 330,43	16 791 676,08	13 695 631,12	41 301 431,70	12 800 000,00	21 748 852,02	1 000 000,00	20 748 852,02
Wykonanie 2025	233 660 011,03	211 330 402,01	137 272 882,29	1 400 330,43	16 791 676,08	14 564 081,51	41 301 431,70	12 800 000,00	22 329 609,02	1 000 000,00	21 329 609,02
2026	245 673 882,00	226 231 477,08	151 394 171,00	2 408 411,00	17 681 631,00	9 810 531,03	44 936 733,05	13 500 000,00	19 442 404,92	150 000,00	19 292 404,92
2027	246 601 394,21	234 098 695,21	156 692 967,00	2 492 705,00	18 141 353,00	10 666 582,21	46 105 088,00	13 851 000,00	12 502 699,00	0,00	12 502 699,00
2028	242 976 849,18	239 894 776,10	161 973 520,00	2 576 709,00	18 594 887,00	9 491 945,10	47 257 715,00	14 197 275,00	3 082 073,08	0,00	3 082 073,08
2029	246 347 142,52	246 347 142,52	167 221 462,00	2 660 194,00	19 041 164,00	9 032 422,52	48 391 900,00	14 538 010,00	0,00	0,00	0,00
2030	253 034 811,83	253 034 811,83	172 756 492,00	2 748 246,00	19 517 193,00	8 411 182,83	49 601 698,00	14 901 460,00	0,00	0,00	0,00
2031	260 676 967,00	260 676 967,00	178 371 078,00	2 837 564,00	20 005 123,00	8 621 462,00	50 841 740,00	15 273 996,00	0,00	0,00	0,00
2032	268 444 231,00	268 444 231,00	184 061 115,00	2 928 082,00	20 505 251,00	8 836 999,00	52 112 784,00	15 655 846,00	0,00	0,00	0,00
2033	276 277 273,00	276 277 273,00	189 767 010,00	3 018 853,00	21 017 882,00	9 057 924,00	53 415 604,00	16 047 242,00	0,00	0,00	0,00
2034	284 340 919,00	284 340 919,00	195 649 787,00	3 112 437,00	21 543 329,00	9 284 372,00	54 750 994,00	16 448 423,00	0,00	0,00	0,00
2035	292 642 015,00	292 642 015,00	201 714 930,00	3 208 923,00	22 081 912,00	9 516 481,00	56 119 769,00	16 859 634,00	0,00	0,00	0,00

potwierdzenie za zgodność Agata Adamczuk
za organ wykonawczy Mirosław Gołanko
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.11.17

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2036	301 126 131,00	301 126 131,00	207 907 578,00	3 307 437,00	22 633 960,00	9 754 393,00	57 522 763,00	17 281 125,00	0,00	0,00	0,00
2037	309 731 481,00	309 731 481,00	214 165 596,00	3 406 991,00	23 199 809,00	9 998 253,00	58 960 832,00	17 713 153,00	0,00	0,00	0,00
2038	318 519 116,00	318 519 116,00	220 547 731,00	3 508 519,00	23 779 804,00	10 248 209,00	60 434 853,00	18 155 982,00	0,00	0,00	0,00
2039	327 355 912,00	327 355 912,00	226 921 560,00	3 609 915,00	24 374 299,00	10 504 414,00	61 945 724,00	18 609 882,00	0,00	0,00	0,00
2040	336 369 723,00	336 369 723,00	233 411 517,00	3 713 159,00	24 983 656,00	10 767 024,00	63 494 367,00	19 075 129,00	0,00	0,00	0,00
2041	345 520 339,00	345 520 339,00	239 947 039,00	3 817 127,00	25 608 247,00	11 036 200,00	65 081 726,00	19 552 007,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2019	141 243 224,38	102 071 070,12	30 996 257,89	0,00	0,00	465 887,26	0,00	0,00	0,00	39 172 154,26	39 172 154,26	2 583 447,21
Wykonanie 2020	168 444 955,36	124 221 115,50	35 701 142,02	0,00	0,00	404 809,31	4 431,20	75 607,07	0,00	44 223 839,86	44 223 839,86	1 723 924,74
Wykonanie 2021	177 153 585,59	133 863 352,68	39 201 648,69	0,00	0,00	409 610,86	0,00	70 351,61	0,00	43 290 232,91	43 290 232,91	4 614 291,02
Wykonanie 2022	166 738 567,08	137 083 041,32	44 594 256,61	0,00	0,00	2 203 682,47	23 195,88	73 188,08	0,00	29 655 525,76	29 655 525,76	3 078 900,97
Wykonanie 2023	151 136 223,34	129 103 006,76	49 884 420,24	0,00	0,00	2 434 051,87	0,00	0,00	0,00	22 033 216,58	22 033 216,58	2 381 053,98
Wykonanie 2024	189 570 626,52	156 911 952,23	63 669 999,24	0,00	0,00	1 968 043,47	0,00	0,00	0,00	32 658 674,29	31 458 954,29	1 396 348,05
Plan 3 kw. 2025	266 838 406,54	187 713 579,30	74 657 762,11	0,00	0,00	3 429 455,00	0,00	123 452,80	0,00	79 124 827,24	77 924 827,24	2 692 104,77
Wykonanie 2025	259 834 170,93	189 269 640,59	74 524 165,88	0,00	0,00	3 429 455,00	0,00	123 452,80	0,00	70 564 530,34	69 364 530,34	3 565 150,77
2026	277 430 694,00	197 186 682,80	78 619 394,61	0,00	0,00	2 650 000,00	71 463,00	125 789,17	0,00	80 244 011,20	77 744 011,20	852 738,00
2027	251 535 403,77	204 036 596,64	82 235 887,00	0,00	0,00	2 869 571,64	22 181,00	133 035,91	0,00	47 498 807,13	47 498 807,13	0,00
2028	238 573 766,01	210 623 666,57	85 936 502,00	0,00	0,00	2 782 748,57	0,00	96 729,81	0,00	27 950 099,44	27 950 099,44	0,00
2029	242 697 697,52	217 086 631,00	89 717 708,00	0,00	0,00	2 538 801,00	0,00	75 325,00	0,00	25 611 066,52	25 611 066,52	0,00
2030	247 315 551,83	223 980 641,39	93 755 005,00	0,00	0,00	2 274 761,39	0,00	63 425,27	0,00	23 334 910,44	23 334 910,44	0,00
2031	254 897 707,00	231 051 537,59	97 973 980,00	0,00	0,00	1 927 910,59	0,00	50 735,62	0,00	23 846 169,41	23 846 169,41	0,00
2032	262 664 971,00	238 395 642,88	102 382 809,00	0,00	0,00	1 584 445,88	0,00	36 850,68	0,00	24 269 328,12	24 269 328,12	0,00
2033	270 498 013,00	245 988 745,95	106 990 035,00	0,00	0,00	1 209 612,95	0,00	22 735,62	0,00	24 509 267,05	24 509 267,05	0,00
2034	282 061 659,00	254 009 829,55	111 804 587,00	0,00	0,00	971 417,55	0,00	8 735,62	0,00	28 051 829,45	28 051 829,45	0,00
2035	290 762 755,00	262 456 484,78	116 835 793,00	0,00	0,00	856 020,78	0,00	0,00	0,00	28 306 270,22	28 306 270,22	0,00
2036	299 246 871,00	271 228 714,55	122 093 404,00	0,00	0,00	751 522,55	0,00	0,00	0,00	28 018 156,45	28 018 156,45	0,00
2037	307 452 221,00	280 315 040,23	127 587 607,00	0,00	0,00	634 050,23	0,00	0,00	0,00	27 137 180,77	27 137 180,77	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			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
2038	316 239 856,00	289 729 155,70	133 329 049,00	0,00	0,00	504 388,70	0,00	0,00	0,00	26 510 700,30	26 510 700,30	0,00
2039	324 676 652,00	299 488 045,92	139 328 856,00	0,00	0,00	366 078,92	0,00	0,00	0,00	25 188 606,08	25 188 606,08	0,00
2040	333 690 463,00	309 600 753,74	145 598 655,00	0,00	0,00	214 159,74	0,00	0,00	0,00	24 089 709,26	24 089 709,26	0,00
2041	343 441 074,44	320 093 987,62	152 150 594,00	0,00	0,00	60 756,62	0,00	0,00	0,00	23 347 086,82	23 347 086,82	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2019	3 871 182,60	3 871 182,60	32 668 609,60	16 744 176,54	0,00	0,00	0,00	15 924 433,06	0,00
Wykonanie 2020	-7 437 482,59	0,00	39 699 651,58	12 879 456,95	0,00	9 333 853,60	7 437 482,59	17 436 341,03	0,00
Wykonanie 2021	-9 265 917,97	0,00	41 914 741,43	12 170 823,64	7 321 546,96	1 944 371,01	1 944 371,01	27 736 546,78	0,00
Wykonanie 2022	3 026 991,58	3 026 991,58	32 960 754,52	2 470 331,06	0,00	3 033 664,51	0,00	27 456 758,95	0,00
Wykonanie 2023	6 046 189,70	4 264 618,31	32 412 746,10	0,00	0,00	920 434,72	0,00	31 453 311,38	0,00
Wykonanie 2024	19 887 624,57	3 600 000,00	34 304 317,49	0,00	0,00	2 765 307,14	0,00	31 429 010,35	0,00
Plan 3 kw. 2025	-34 627 602,90	0,00	38 177 602,90	341 370,00	341 370,00	11 441 012,49	11 441 012,49	26 345 220,41	22 845 220,41
Wykonanie 2025	-26 174 159,90	0,00	29 724 159,90	341 370,00	341 370,00	9 689 835,49	9 689 835,49	19 642 954,41	16 142 954,41
2026	-31 756 812,00	0,00	40 506 812,00	27 205 190,00	22 105 190,00	4 251 622,18	4 251 622,18	8 999 999,82	5 399 999,82
2027	-4 934 009,56	0,00	10 040 009,56	10 040 009,56	4 934 009,56	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 403 083,17	4 403 083,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 649 445,00	3 649 445,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	5 719 260,00	5 719 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	5 779 260,00	5 779 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	5 779 260,00	5 779 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	5 779 260,00	5 779 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 279 260,00	2 279 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 879 260,00	1 879 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 879 260,00	1 879 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	2 279 260,00	2 279 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	2 279 260,00	2 279 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

potwierdzenie za zgodność Agata Adamczuk
za organ wykonawczy Mirosław Gołanko

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.11.17

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x		w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2039	2 679 260,00	2 679 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	2 679 260,00	2 679 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	2 079 264,56	2 079 264,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	9 769 597,57	9 719 597,57	6 501 329,63	6 501 329,63	0,00
Wykonanie 2020	50 000,00	0,00	0,00	0,00	2 581 251,20	2 581 251,20	1 365 251,20	1 365 251,20	0,00
Wykonanie 2021	63 000,00	0,00	0,00	0,00	2 158 400,00	2 095 400,00	1 015 000,00	1 015 000,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 614 000,00	3 515 000,00	315 000,00	315 000,00	0,00
Wykonanie 2023	39 000,00	0,00	0,00	0,00	4 264 618,31	4 264 618,31	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	110 000,00	0,00	0,00	0,00	3 650 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	50 000,00	0,00	0,00	0,00	3 550 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	50 000,00	0,00	0,00	0,00	3 550 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	50 000,00	0,00	0,00	0,00	8 750 000,00	8 700 000,00	5 100 000,00	5 100 000,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	5 106 000,00	5 106 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 403 083,17	4 403 083,17	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 649 445,00	3 649 445,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	5 719 260,00	5 719 260,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	5 779 260,00	5 779 260,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	5 779 260,00	5 779 260,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	5 779 260,00	5 779 260,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 279 260,00	2 279 260,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 879 260,00	1 879 260,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 879 260,00	1 879 260,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 279 260,00	2 279 260,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 279 260,00	2 279 260,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	2 679 260,00	2 679 260,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	2 679 260,00	2 679 260,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	2 079 264,56	2 079 264,56	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	50 000,00	17 490 548,49	4 207,46	23 701 029,71	39 625 462,77
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	27 736 546,78	0,00	18 226 113,54	44 996 308,17
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	63 000,00	37 772 495,30	124,88	28 461 397,25	58 142 315,04
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	99 000,00	36 727 701,48	0,00	15 005 072,14	45 495 495,60
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	32 463 083,17	0,00	13 811 179,33	46 223 925,43
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	50 000,00	28 864 779,49	1 696,32	33 289 366,31	67 593 683,80
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	50 000,00	25 704 453,17	0,00	22 748 372,32	60 584 605,22
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	50 000,00	25 704 453,17	0,00	22 060 761,42	51 443 551,32
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	44 209 643,17	0,00	29 044 794,28	42 346 416,28
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	49 143 652,73	0,00	30 062 098,57	30 062 098,57
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	44 740 569,56	0,00	29 271 109,53	29 271 109,53
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	41 091 124,56	0,00	29 260 511,52	29 260 511,52
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	35 371 864,56	0,00	29 054 170,44	29 054 170,44
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	29 592 604,56	0,00	29 625 429,41	29 625 429,41
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	23 813 344,56	0,00	30 048 588,12	30 048 588,12
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	18 034 084,56	0,00	30 288 527,05	30 288 527,05
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	15 754 824,56	0,00	30 331 089,45	30 331 089,45
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	13 875 564,56	0,00	30 185 530,22	30 185 530,22
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	11 996 304,56	0,00	29 897 416,45	29 897 416,45
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	9 717 044,56	0,00	29 416 440,77	29 416 440,77
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	7 437 784,56	0,00	28 789 960,30	28 789 960,30

potwierdzenie za zgodność Agata Adamczuk
za organ wykonawczy Mirosław Gołanko

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.11.17

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	4 758 524,56	0,00	27 867 866,08	27 867 866,08
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	2 079 264,56	0,00	26 768 969,26	26 768 969,26
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	25 426 351,38	25 426 351,38

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	27,05%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	18,83%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	23,78%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	24,85%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	13,85%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	20,93%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	13,94%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	13,59%	x	x	x	x
2026	2,80%	15,95%	20,46%	20,41%	TAK	TAK
2027	2,96%	14,46%	18,88%	18,83%	TAK	TAK
2028	3,08%	13,96%	18,25%	18,20%	TAK	TAK
2029	2,58%	13,42%	16,85%	16,80%	TAK	TAK
2030	3,24%	12,81%	15,22%	15,17%	TAK	TAK
2031	3,04%	12,52%	15,07%	15,02%	TAK	TAK
2032	2,82%	12,18%	13,87%	13,82%	TAK	TAK
2033	2,61%	11,79%	13,61%	13,61%	TAK	TAK
2034	1,18%	11,38%	13,02%	13,02%	TAK	TAK
2035	0,97%	10,96%	12,58%	12,58%	TAK	TAK
2036	0,90%	10,52%	12,15%	12,15%	TAK	TAK
2037	0,97%	10,03%	11,74%	11,74%	TAK	TAK
2038	0,90%	9,50%	11,34%	11,34%	TAK	TAK

potwierdzenie za zgodność Agata Adamczuk
za organ wykonawczy Mirosław Gołanko

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.11.17

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2039	0,96%	8,91%	10,91%	10,91%	TAK	TAK
2040	0,89%	8,29%	10,44%	10,44%	TAK	TAK
2041	0,64%	7,62%	9,94%	9,94%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2019	283 167,63	283 167,63	231 276,19	12 979 503,88	12 979 503,88	12 979 503,88	941 459,43	941 459,43	804 845,18
Wykonanie 2020	1 512 245,79	1 512 245,79	1 416 150,62	12 436 978,75	12 436 978,75	10 872 326,89	827 931,85	827 931,85	710 112,36
Wykonanie 2021	1 494 560,05	1 494 560,05	1 396 867,39	2 759 480,95	2 759 480,95	2 741 877,13	772 360,65	772 360,65	679 782,10
Wykonanie 2022	700 531,75	700 531,75	668 898,20	3 892 471,13	3 892 471,13	3 891 853,79	1 288 781,23	1 288 781,23	1 084 457,20
Wykonanie 2023	564 579,19	564 579,19	525 257,22	2 510 370,81	2 510 370,81	2 510 370,81	1 479 754,62	1 479 754,62	1 287 521,96
Wykonanie 2024	212 643,94	212 643,94	204 503,42	1 229 341,34	1 229 341,34	1 205 746,23	270 413,06	270 413,06	214 441,35
Plan 3 kw. 2025	1 904 480,58	1 904 480,58	1 756 559,60	7 839 121,02	7 839 121,02	7 676 236,11	2 151 152,25	2 151 152,25	1 826 135,38
Wykonanie 2025	2 696 480,58	2 696 480,58	2 429 363,60	7 047 121,02	7 047 121,02	7 003 432,11	2 943 152,25	2 943 152,25	2 498 939,38
2026	1 750 238,03	1 750 238,03	1 521 933,08	14 214 127,92	14 214 127,92	14 214 127,92	4 583 632,92	4 583 632,92	3 782 074,81
2027	3 145 581,53	3 145 581,53	2 909 156,87	9 485 869,16	9 485 869,16	9 485 869,16	2 524 121,03	2 524 121,03	2 145 386,59
2028	1 826 669,40	1 826 669,40	1 634 388,41	2 538 333,13	2 538 333,13	2 538 333,13	1 935 871,40	1 935 871,40	1 634 388,41
2029	826 390,50	826 390,50	739 402,03	0,00	0,00	0,00	877 640,50	877 640,50	739 402,03
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

potwierdzenie za zgodność Agata Adamczuk
za organ wykonawczy Mirosław Gołanko

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.11.17

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2019	17 901 383,45	17 901 383,45	13 384 459,80	29 329 182,66	9 904 860,88	19 424 321,78	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	10 130 307,71	10 130 307,71	6 752 749,84	46 601 199,07	14 731 989,33	31 869 209,74	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	6 403 019,88	6 403 019,88	3 884 271,97	49 286 074,21	15 703 774,90	33 582 299,31	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	9 382 041,34	9 382 041,34	3 379 085,64	36 267 300,40	17 033 710,49	19 233 589,91	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	2 457 015,68	2 457 015,68	1 100 773,65	25 356 100,88	15 899 108,86	9 456 992,02	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	5 035 470,53	5 035 470,53	2 871 340,69	34 392 014,62	18 361 890,66	16 030 123,96	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	9 071 139,27	9 071 139,27	5 442 489,55	66 778 183,51	21 840 113,47	44 938 070,04	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	8 449 139,27	8 449 139,27	4 769 685,55	66 778 183,51	21 840 113,47	44 938 070,04	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	20 213 096,20	20 213 096,20	14 141 690,85	72 457 312,12	22 313 214,92	50 144 097,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	12 384 403,33	12 384 403,33	9 919 648,51	44 552 719,57	19 673 453,60	24 879 265,97	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 187 500,00	2 187 500,00	1 859 375,00	7 505 977,76	3 769 794,40	3 736 183,36	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 197 640,50	877 640,50	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
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 2019	9 719 597,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 581 251,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-48 000,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 095 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-39 600,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	3 515 000,00	124,88	124,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	4 264 618,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	3 500 000,00	1 696,32	1 696,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2025	3 500 000,00	1 696,32	1 696,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 906 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 698 453,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

potwierdzenie za zgodność Agata Adamczuk
za organ wykonawczy Mirosław Gołanko

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.11.17

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					192 804 738,83	72 457 312,12	44 552 719,57	7 505 977,76	1 197 640,50	125 713 649,95
1.a	- wydatki bieżące					82 665 359,95	22 313 214,92	19 673 453,60	3 769 794,40	877 640,50	46 634 103,42
1.b	- wydatki majątkowe					110 139 378,88	50 144 097,20	24 879 265,97	3 736 183,36	320 000,00	79 079 546,53
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:					48 999 554,14	24 796 729,12	14 908 524,36	4 123 371,40	877 640,50	44 706 265,38
1.1.1	- wydatki bieżące					11 377 223,21	4 583 632,92	2 524 121,03	1 935 871,40	877 640,50	9 921 265,85
1.1.1.1	Projekt FEM na lata 2021-2027 - "Wdrożenie Programu Ochrony Powietrza w Gminie Zielonki"	Urząd Gminy Zielonki	2024	2027	498 107,80	166 549,00	56 060,30	0,00	0,00	222 609,30	
1.1.1.2	Projekt FERC "Cyberbezpieczny Samorząd Gminy Zielonki" - Wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy Zielonki	2024	2026	395 058,91	274 400,65	0,00	0,00	0,00	274 400,65	
1.1.1.3	Projekt FEM na lata 2021-2027 - "Wsparcie rozwoju Straży Gminnej w Gminie Zielonki"	Urząd Gminy Zielonki	2024	2027	386 416,00	156 837,00	30 772,63	0,00	0,00	187 609,63	
1.1.1.4	Projekt ZIT nr 160 pn. "Rodzinnie w Zielonkach, od Maluszka do Staruszka" - działanie 6.33 FEM 2021-2027 - wsparcie usług społecznych	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W ZIELONKACH	2025	2029	8 123 324,00	2 914 863,71	1 804 781,00	1 804 781,00	877 640,50	7 402 066,21	
1.1.1.5	Projekt ZIT nr 159 pn." Rozwój usług społecznych w gminie Zielonki" - działanie 6,33 FEM 2021-2027 - wsparcie usług społecznych	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W ZIELONKACH	2025	2027	414 088,50	319 335,00	94 753,50	0,00	0,00	414 088,50	
1.1.1.6	Projekt ZIT nr 161 pn." Poszerzenie działalności placówki wsparcia dziennego Miejsce Rodzinne w Zielonkach" - działanie 6.33 FEM 2021-2027 - wsparcie usług społecznych	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W ZIELONKACH	2025	2028	1 560 228,00	751 647,56	537 753,60	131 090,40	0,00	1 420 491,56	
1.1.2	- wydatki majątkowe					37 622 330,93	20 213 096,20	12 384 403,33	2 187 500,00	0,00	34 784 999,53
1.1.2.1	Projekt FEM na lata 2021-2027 - "Wdrożenie Programu Ochrony Powietrza w Gminie Zielonki"	Urząd Gminy Zielonki	2024	2027	48 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.2	Projekt KPO - "Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Bibicach"	Urząd Gminy Zielonki	2025	2026	6 969 753,00	6 959 753,00	0,00	0,00	0,00	6 959 753,00	
1.1.2.3	Projekt FEnIKS - "Gospodarka wodno-ściekowa w Gminie Zielonki w obszarze aglomeracji Kraków - V etap" - rozbudowa gminnej sieci wodociągowej i kanalizacyjnej	Urząd Gminy Zielonki	2024	2027	12 839 982,84	8 913 343,20	1 873 403,33	0,00	0,00	10 786 746,53	
1.1.2.4	Projekt FERC "Cyberbezpieczny Samorząd Gminy Zielonki" - Wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy Zielonki	2024	2026	453 941,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.5	Projekt FEM na lata 2021-2027 - "Wsparcie rozwoju Straży Gminnej w Gminie Zielonki"	Urząd Gminy Zielonki	2024	2027	211 254,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.6	Projekt FEnIKS -"Zielononiebieska infrastruktura i edukacja klimatyczna w szkołach w Bibicach i Zielonkach"	Urząd Gminy Zielonki	2025	2027	5 771 000,00	840 000,00	4 871 000,00	0,00	0,00	5 711 000,00	

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.7	Projekt ZIT nr 52 - "Mała retencja w gminie Zielonki" - typ B w ramach FEM na lata 2021-2027"	Urząd Gminy Zielonki	2026	2028	4 140 000,00	1 000 000,00	2 140 000,00	1 000 000,00	0,00	4 140 000,00
1.1.2.8	Projekt ZIT nr 172 "Budowa zbiornika retencyjnego w Bibicach - typ A w ramach FEM na lata 2021-2027"	Urząd Gminy Zielonki	2026	2028	7 187 500,00	2 500 000,00	3 500 000,00	1 187 500,00	0,00	7 187 500,00
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				143 805 184,69	47 660 583,00	29 644 195,21	3 382 606,36	320 000,00	81 007 384,57
1.3.1	- wydatki bieżące				71 288 136,74	17 729 582,00	17 149 332,57	1 833 923,00	0,00	36 712 837,57
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu gminy	Urząd Gminy Zielonki	2024	2028	53 676 927,36	12 483 826,00	13 117 432,57	1 029 450,00	0,00	26 630 708,57
1.3.1.2	Planowanie i zagospodarowanie przestrzenne Gminy Zielonki - wykonanie 19 planów zagospodarowania przestrzennego dla 18 miejscowości i rezerwy po Północnej Obwodnicy Krakowa (POK)	Urząd Gminy Zielonki	2019	2027	826 545,71	200 000,00	50 000,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.1.3	Plan gospodarki niskoemisyjnej - działania bieżące związane z obsługą projektu OZE, wymianą pieców(ZIT), edukacją oraz przygotowaniem dokumentacji w zakresie termomodernizacji budynków, a także realizacją zadań wynikających z programu	Urząd Gminy Zielonki	2017	2026	442 789,77	61 800,00	0,00	0,00	0,00	61 800,00
1.3.1.4	Remont cząstkowy nawierzchni dróg gminnych - remont cząstkowy nawierzchni dróg gminnych	Urząd Gminy Zielonki	2025	2027	3 600 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	2 400 000,00
1.3.1.5	Zimowe utrzymanie dróg gminnych - zimowe utrzymanie dróg gminnych	Urząd Gminy Zielonki	2025	2027	8 580 336,00	2 991 168,00	1 994 112,00	0,00	0,00	4 985 280,00
1.3.1.6	Konserwacja oświetlenia ulicznego - konserwacja oświetlenia ulicznego	Urząd Gminy Zielonki	2023	2028	3 916 682,15	730 000,00	770 000,00	800 000,00	0,00	2 300 000,00
1.3.1.7	Dofinansowanie do letniego i zimowego utrzymania odcinków chodników zlokalizowanych w ciągu drogi wojewódzkiej nr 794	Urząd Gminy Zielonki	2019	2028	115 705,75	17 788,00	17 788,00	4 473,00	0,00	40 049,00
1.3.1.8	Badanie komunikacji w Gminie Zielonki	Urząd Gminy Zielonki	2025	2026	129 150,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				72 517 047,95	29 931 001,00	12 494 862,64	1 548 683,36	320 000,00	44 294 547,00
1.3.2.1	Projekty dróg gminnych - rozwój infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Zielonki	2017	2026	2 734 899,77	618 511,00	0,00	0,00	0,00	618 511,00
1.3.2.2	Projekt i budowa budynku Biblioteki i Izby Regionalnej w Zielonkach	Urząd Gminy Zielonki	2020	2029	1 438 843,78	150 000,00	360 000,00	360 000,00	320 000,00	1 190 000,00
1.3.2.3	Projektowanie sieci wodociągowej i kanalizacyjnej - rozwój gminnej infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej	Urząd Gminy Zielonki	2015	2026	2 892 051,14	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.4	Zagospodarowanie terenów sportowych LKS Zieleńczanka - projekt i budowa boisk	Urząd Gminy Zielonki	2021	2026	3 974 372,55	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00
1.3.2.5	Projekt przebudowy skrzyżowania drogi powiatowej nr 2151K z drogą gminną nr 601584K w miejscowości Garlica Duchowna wraz z budową chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 2151K w Garlicy Duchownej i Woli Zachariaszowskiej oraz rozbudową obiektu mostowego - Projekt przebudowy skrzyżowania drogi powiatowej nr 2151K z drogą gminną nr 601584K w miejscowości Garlica Duchowna wraz z budową chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 2151K w Garlicy Duchownej i Woli Zachariaszowskiej oraz rozbudową obiektu mostowego	Urząd Gminy Zielonki	2023	2026	147 000,00	73 500,00	0,00	0,00	0,00	73 500,00
1.3.2.6	Rozbudowa drogi powiatowej nr 2151K w miejscowości Owczary, Michałowice, Kozierów i Narama - Rozbudowa drogi powiatowej nr 2151K w miejscowości Owczary, Michałowice, Kozierów i Narama	Urząd Gminy Zielonki	2023	2026	52 172,50	41 738,00	0,00	0,00	0,00	41 738,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.7	Budowa Ośrodka Zdrowia w miejscowości Zielonki - projekt i budowa nowego budynku ośrodka zdrowia - Program Inwestycji Strategicznych Polski Ład	Urząd Gminy Zielonki	2023	2026	10 443 020,82	5 079 750,00	0,00	0,00	0,00	5 079 750,00
1.3.2.8	Budowa PSZOK w Węgrzcach - Opracowanie dokumentacji projektowej dla PSZOK w Węgrzcach	Urząd Gminy Zielonki	2023	2028	7 719 064,00	330 000,00	6 134 862,64	1 188 683,36	0,00	7 653 546,00
1.3.2.9	Opracowanie projektu przebudowy drogi powiatowej nr 2151 K w miejscowości Garlica Murowana	Urząd Gminy Zielonki	2023	2026	188 158,39	160 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2.10	Rozbudowa drogi gminnej K601584 w km od 0+30,73 do km 2+043,09 w miejscowościach Garlica Duchowna, Garliczka i Owczary, Gmina Zielonki objęta dofinansowaniem z Funduszu Rozwoju Dróg	Urząd Gminy Zielonki	2024	2026	18 043 920,00	3 790 000,00	0,00	0,00	0,00	3 790 000,00
1.3.2.11	Projekt objęty dofinansowaniem z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg - zadanie pn. "Rozbudowa drogi gminnej K601584 w km od 2+043,09 do km 2+577,08 w miejscowości Owczary, Gmina Zielonki"	Urząd Gminy Zielonki	2025	2026	4 798 810,00	2 000 002,00	0,00	0,00	0,00	2 000 002,00
1.3.2.12	Budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 2156K w miejscowości Węgrzce (ul. A9) - projekt	Urząd Gminy Zielonki	2025	2026	75 000,00	37 500,00	0,00	0,00	0,00	37 500,00
1.3.2.13	Budowa chodnika w m. Januszowice, droga wojewódzka nr 794 od istniejącego chodnika w rejonie skrzyżowania ul. Krakowskiej z ul. Biała Góra i ul. Papiernia, odc. ref. 210 km 0+360 str. lewa do początku wielowariantowej koncepcji rozbudowy skrzyżowania, odc. ref. 210 km 0+989,05 str. lewa	Urząd Gminy Zielonki	2025	2026	260 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2.14	Rozbudowa drogi gminnej nr K601497 od km 0+030 do km 0+337,40 oraz od 0+570,13 do km 1+327, ul. Długa w miejscowości Dziekanowice gmina Zielonki	Urząd Gminy Zielonki	2025	2026	8 589 735,00	8 560 000,00	0,00	0,00	0,00	8 560 000,00
1.3.2.15	Wymiana dźwigu windowego w budynku wielofunkcyjnym Centrum Medycznym w Węgrzce	Urząd Gminy Zielonki	2025	2026	160 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.2.16	Zakup nieruchomości w Dziekanowicach - Zakup nieruchomości w Dziekanowicach	Urząd Gminy Zielonki	2026	2027	11 000 000,00	5 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	11 000 000,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr/..... Rady
Gminy Zielonki
z dnia Roku - projekt

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zielonki opracowanej na lata 2026-2041

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

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

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

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j.

Dz. U. 2025 r. poz. 1483) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2041. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Zielonki została przygotowana na lata 2026-2041.

Założenia makroekonomiczne

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

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

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2027	3,00%	2,60%	6,20%
2028	2,90%	2,50%	6,20%
2029	2,80%	2,40%	6,00%
2030	2,70%	2,50%	3,40%
2031	2,50%	2,50%	3,30%
2032	2,30%	2,50%	3,20%
2033	2,00%	2,50%	3,10%
2034	2,00%	2,50%	3,00%
2035	2,00%	2,50%	2,90%
2036	1,90%	2,50%	2,80%
2037	1,70%	2,50%	2,70%
2038	1,60%	2,50%	2,50%
2039	1,30%	2,50%	2,40%
2040	1,20%	2,50%	2,30%
2041	1,00%	2,50%	2,20%

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

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2027-2041 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamiki realnej PKB.

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

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2026 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2026 rok. Od 2027 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników makroekonomicznych.

1. Dochody

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

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

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

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

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

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Zielonki

oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2027-2041	30,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	2027-2041	30,00%	100,00%
subwencja ogólna	2027-2041	—	100,00%
dotacje bieżące	2031-2041	—	100,00%
pozostałe, w tym:	2027-2041	—	100,00%
z podatku od nieruchomości	2027-2041	—	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływ z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Zielonki, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 13 500 000,00 zł, co stanowi 105,47% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 r.

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

Udział w podatkach centralnych

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

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa

(innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2026 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej. W przypadku dotacji na zadania bieżące, w latach 2027-2030 dokonano indywidualnego obliczenia kwot z uwagi na konieczność uwzględnienia przyznanego dofinansowania na realizację projektów unijnych.

1.2. Dochody majątkowe

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

W 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 150 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 19 292 404,92 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2027, 2028 w łącznej kwocie 15 584 772,08 zł.

2. Wydatki

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

2.1. Wydatki bieżące

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

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;

2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

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

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2027-2041	—	100,00%	—
inne	2027-2041	—	100,00%	—

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2026 r. w budżecie Gminy Zielonki wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 78 619 394,61 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 4 095 228,73 zł. W latach 2027-2041 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych wyżej wymienionych oraz stałego współczynnika wzrostu, wynoszącego 2%.

Poręczenia i gwarancje

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

Odsetki i dyskonto

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

Prognoza na lata po 2026 r. jest oparta na scenariuszu stabilnego rozwoju

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

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

Pozostałe wydatki bieżące

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

W ramach wydatków bieżących zaplanowano środki wynikające z limitów wydatków na bieżące przedsięwzięcia wieloletnie, ujęte w załączniku nr 2.

W prognozowanych wielkościach wydatków bieżących ujęto również środki na finansowanie zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy. Dotyczy to między innymi: dowozu uczniów do szkół, świadczenia usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego dostawy i dystrybucji energii, gazu, wody, odbioru ścieków, usług pocztowych, bankowych, prawnych, telekomunikacyjnych, wynajmu pomieszczeń, usług monitoringu i ochrony obiektów, różnego rodzaju usług serwisowych, ubezpieczeń mienia i osób, stypendiów, zapewnienia żywienia w szkołach i przedszkolach publicznych i innych nie wymienionych powyżej, a służących zapewnieniu ciągłości działania jednostki.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zielonki na lata 2026-2041.

Są to w szczególności:

Projekt KPO „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Bibicach”

W ramach niniejszego przedsięwzięcia planowane jest wykonanie

termomodernizacji wszystkich przegród zewnętrznych w obiekcie tj. ściany, okna, drzwi, dach i fundamenty. Łączne nakłady finansowe zaplanowane na realizację tego projektu wynoszą 6 969 753,00 zł z czego kwota 5 259 752,18 zł stanowi otrzymane dofinansowanie.

Projekt FEnIKS „Gospodarka wodno-ściekowa w Gminie Zielonki w obszarze aglomeracji Kraków-V etap”

Projekt w fazie realizacji – współfinansowany z programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę Klimat Środowisko w ramach priorytetu 1.3 Gospodarka wodno-ściekowa. W ramach projektu planuje się: budowę łącznie 0,99 km sieci kanalizacji sanitarnej w układzie grawitacyjnym, budowę nowej tłoczni ścieków wraz z przebudową istniejących rurociągów tłocznych o łącznej długości 3,46 km (2 x 1,73 km); budowę łącznie 0,54 km sieci wodociągowej. Modernizacja kanalizacji sanitarnej (z uwagi na małą przepustowość) jest niezbędna dla zrealizowania objętej projektem budowy nowej sieci kanalizacji sanitarnej w zlewni kanalizacyjnej obsługiwanej przez tłocznę ścieków. Na realizację projektu w latach 2024-2027 zabezpieczono kwotę 12 839 982,84 zł, w tym: dofinansowanie 7 420 553,38 zł. W roku 2024 na mocy zawartej umowy o dofinansowanie przystąpiono do realizacji projektu w zakresie zadania pn.: Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej sanitarnej w rejonie ul.C3 w miejscowości Węgrzce. Zadanie ukończono w 2025 r. W latach 2026-2027 w ramach kontynuacji projektu planuje się rozbudowę sieci kanalizacji sanitarnej w Zielonkach przy ul. Staropolskiej (długość sieci 0,28 km); budowę tłoczni ścieków sanitarnych z zasilaniem i zagospodarowaniem w rejonie dz. nr 129 w miejscowości Garlica Murowana; przebudowę rurociągów tłocznych z istniejącej tłoczni w Garlicy Murowanej do Bibic (przez teren Uniwersytetu Rolniczego).

Projekt FEnIKS „Zielononiebieska infrastruktura i edukacja klimatyczna w szkołach w Bibicach i Zielonkach w Gminie Zielonki”

Projekt uzyskał dofinansowanie z programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę Klimat Środowisko. Celem strategicznym tego projektu jest stworzenie gminnych przyszkolnych ośrodków szerzenia wiedzy o zmianach klimatu i adaptacji do nich na bazie demonstratorów infrastrukturalnych i działań edukacyjno-informacyjnych. W wykazie przedsięwzięć wieloletnich dla tego zadania zabezpieczono limit wydatków na lata 2025-2027 w wysokości 5 771 000,00 zł.

Projekt ZIT nr 52 „Mała retencja w gminie Zielonki” – typ B w ramach FEM na

lata 2021-2027”

Projekt będzie realizowany w latach 2026 - 2028 zakłada się realizację małej retencji na nieruchomościach prywatnych oraz terenach komunalnych. Przedsięwzięcie będzie realizowane w ramach ZIT-ów, planowane złożenie wniosku to styczeń 2026 r., a zaplanowane dofinansowanie wyniesie 85% kosztów kwalifikowanych. Celem tego przedsięwzięcia jest zwiększenie retencji wód w gminie, zmniejszenie korzystania z wód z wodociągów oraz ponowne wykorzystanie wody. W roku 2026 przewidywane wykonanie założono na poziomie 1 000 000,00 zł.

Projekt ZIT nr 172 „Budowa zbiornika retencyjnego w Bibicach – typ A w ramach FEM na lata 2021-2027”

Projekt będzie realizowany w latach 2026 - 2028 zakłada się budowę zbiornika retencyjnego powyżej terenów sportowych w Bibicach przy ul. Sportowej wraz z odprowadzeniem wód. Przedsięwzięcie będzie realizowane w ramach ZIT-ów, a zaplanowane dofinansowanie wyniesie 85% kosztów kwalifikowanych. Celem tego przedsięwzięcia jest zwiększenie retencji wód w gminie, planuje się realizację zadania w formule zaprojektuj i wybuduj. W roku 2026 przewidywane wykonanie założono na poziomie 2 500 000,00 zł.

Projekty dróg gminnych

Projekt, którego łączna wartość finansowa oszacowana została na kwotę 2 734 899,77 zł, realizowany jest w latach 2017-2026. W roku 2026 limit nakładów na to zadanie wynosi 618 511,00 zł. Celem tego przedsięwzięcia jest opracowanie projektów budowlanych wraz z uzyskaniem decyzji ZRID, służących budowie oraz rozbudowie dróg gminnych. W ramach zadania realizowane są następujące dokumentacje:

- Rozbudowa drogi gminnej nr K601524 w Bibicach, od skrzyżowania z drogą powiatową nr 2158K (ul. Kasztanowa) do planowanej północnej obwodnicy Krakowa. Zadanie zakończone, uzyskano decyzję ZRID z klauzulą natychmiastowej wykonalności, decyzja nie jest ostateczna.
- Rozbudowa drogi gminnej nr K601539 na odcinku od skrzyżowania drogą gminną nr K601534 (ul. Na Czekaj) do skrzyżowania z ul. Jagodową w Bibicach oraz rozbudowa drogi gminnej ul. Leśnej od drogi gminnej nr K601539 (skrzyżowanie ul. Leśnej i ul. Zagaje) w Bibicach. Zadanie zakończone.
- Rozbudowa i budowa drogi gminnej nr K601506 na odcinku Węgrzce – Bosutów,

od skrzyżowania z drogą gminną nr K601512 (ul. C1 w Węgrzcach) do skrzyżowania z drogą gminną nr K601505 (ul. Leśna w Bosutowie). Zadanie zakończone.

- Rozbudowa drogi gminnej nr K601497 na odcinku Dziekanowice – Batowice, od skrzyżowania z drogą powiatową nr 2156K w Dziekanowicach do skrzyżowania z drogą powiatową nr 2293K w Batowicach. Zadanie zakończone.

- Rozbudowa drogi gminnej nr K601533 w Bibicach, od skrzyżowania z drogą powiatową nr 2158K (ul. Kasztanowa) do Woli Zachariaszowskiej. Zadanie w trakcie realizacji.

- Rozbudowa drogi gminnej nr K601556 na odcinku Zielonki - Pękowice od skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 794 (ul. Krakowskie Przedmieście w Zielonkach) do skrzyżowania z ul. Na błonie w Pękowicach. Zadanie w trakcie realizacji.

- Rozbudowa drogi gminnej nr K601560 ul. Trojanowicka w Zielonkach, ul. Krakowska w Trojanowicach. Zadanie w trakcie realizacji.

- Rozbudowa drogi gminnej nr K601530 w Bibicach na odcinku od skrzyżowania z drogą powiatową nr K2158 (ul. Tadeusza Kościuszki) do Północnej obwodnicy Krakowa. Zadanie w trakcie realizacji.

- Projekt rozbudowy drogi gminnej nr K601596 w Korzkwi na odcinku od skrzyżowania z drogą powiatową nr K2133 (ul. Korzkiewska) do granicy gminy Wielka Wieś. Zadanie w trakcie realizacji.

- Przebudowa z rozbudową drogi gminnej nr K601595 na odcinku od drogi wojewódzkiej nr 794 (ul. Krakowskiej) w Przybysławicach do zjazdu na ul. Eleonory Wodzickiej w Korzkwi. Zadanie zakończone, uzyskano decyzję ZRID z klauzulą natychmiastowej wykonalności, decyzja nie jest ostateczna.

- Projekt rozbudowy drogi gminnej K601592 w Owczarach (ul. Dolina). Zadanie zakończone, uzyskano decyzję ZRID z klauzulą natychmiastowej wykonalności, decyzja jest ostateczna.

Projekt i budowa budynku Biblioteki i Izby Regionalnej w Zielonkach

Projekt w fazie koncepcji i przygotowania programu funkcjonalno-użytkowego. Przedsięwzięcie zakłada wykonanie projektu budowlano-wykonawczego wraz z rozpoczęciem realizacji zadania. Łączne nakłady finansowe przewidziane na rok 2026 wynoszą 150 000,00 zł.

Projektowanie sieci wodociągowej i kanalizacyjnej – rozwój gminnej

infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej

Na opracowanie niezbędnych dokumentacji technicznych, związanych z rozbudową sieci wodociągowych i kanalizacyjnych zabezpieczono w roku 2026 środki w wysokości 300 000,00 zł. Przeznaczone one będą głównie na pokrycie kosztów związanych z kontynuacją projektów rozpoczętych w 2025: rozbudowy sieci kanalizacji sanitarnej w m. Węgrzce - rejon ulicy Warszawskiej i ul. C21; przebudowę drogi powiatowej nr 2151K w m. Garlica Murowana (infrastruktura droga, sieci); projekt rozbudowy sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ulicy Gajowej w m. Owczary; projekt rozbudowy sieci kanalizacji sanitarnej w m. Brzozówka – rejon ulicy Niebyła; projekt rozbudowy sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Zielonki – rejon ul. Łąkowej; projekt rozbudowy sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w miejscowości Brzozówka – rejon ul. Krakowskie Przedmieście;

Zagospodarowanie terenów sportowych LKS Zieleńczanka- projekt i budowa boiska

Kompletna dokumentacja projektowa wraz z realizacją modernizacji ze sztuczną nawierzchnią boiska głównego dla klubu sportowego w oparciu o zmieniający plan zagospodarowania przestrzennego w Krakowie. Łączne nakłady finansowe stanowią 50 % wkładu własnego na kwotę 3 974 372,55 zł. Pozostałe 50 % to aplikowane do Ministerstwa Sportu i Turystyki dofinansowanie.

Projekt przebudowy skrzyżowania drogi powiatowej nr 2151K z drogą gminną nr 601584K w miejscowości Garlica Duchowna wraz z budową chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 2151K w Garlicy Duchownej i Woli Zachariaszowskiej oraz rozbudową obiektu mostowego”

W ramach niniejszego przedsięwzięcia gmina zabezpieczyła środki finansowe na dotację dla Powiatu Krakowskiego na opracowanie dokumentacji projektowej w latach 2023-2026 w wysokości 147 000,00 zł, w tym: limit nakładów finansowych na rok 2026 wynosi 73 500,00 zł.

Rozbudowa drogi powiatowej nr 2151K w miejscowości Owczary, Michałowice, Kozierów i Narama”

W ramach niniejszego przedsięwzięcia gmina zabezpieczyła środki finansowe na dotację dla Powiatu Krakowskiego na opracowanie dokumentacji projektowej w latach 2023-2026 w wysokości 52 172,50 zł w tym limit nakładów finansowych na rok 2026 wynosi 41 738,00 zł.

Budowa Ośrodka Zdrowia w miejscowości Zielonki- projekt i budowa

nowego budynku ośrodka zdrowia- Program Inwestycji Strategicznych Polski Ład

Łączne nakłady finansowe zabezpieczone na realizację tego zadania w latach 2023-2026 w wysokości 10 443 020,82 zł, dotyczą wykonania projektu budowlanego oraz budowy nowego ośrodka zdrowia w Zielonkach na terenie dawnej Hydroforni przy parku. Zadanie objęte jest dofinansowaniem ze środków Rządowego Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład w wysokości 6 715 000,00 zł.

Budowa PSZOK w Węgrzcach - Opracowanie dokumentacji projektowej dla PSZOK w Węgrzcach

Na finansowanie budowy PSZOK w Węgrzcach uzyskano dofinansowanie oraz pożyczkę preferencyjną z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie. Łączne nakłady finansowe zaplanowane na realizację tego przedsięwzięcia określono na kwotę 7 719 064,00 zł.

Opracowanie projektu przebudowy drogi powiatowej nr 2151 K w miejscowości Garlica Murowana

Projekt realizowany przez gminę od roku 2023 na mocy porozumienia zawartego z Powiatem Krakowskim, dotyczącego przejęcia zadania związanego z opracowaniem wielobranżowego projektu przebudowy drogi powiatowej nr 2151K w miejscowości Garlica Murowana. Na kontynuację zadania w roku 2026 zabezpieczono środki w wysokości 160 000,00 zł, z czego kwota 79 800,00 zł pochodzić będzie z dofinansowania Powiatu Krakowskiego.

Rozbudowa drogi gminnej nr K601584 w km od 0+30,73 do km 2+043,09 w miejscowościach Garlica Duchowna, Garliczka i Owczary, gmina Zielonki objęta dofinansowaniem z Funduszu Rozwoju Dróg

W ramach tego zadania planowanego do realizacji w latach 2024 -2026 zabezpiecza się środki finansowe w wysokości 18 043 920,00 zł. Zadanie to uzyskało dofinansowanie z Rządowego Funduszu Dróg Samorządowych w kwocie 7 183 919,00 zł. Limit nakładów finansowych na rok 2026 dla tego zadania 3 790 000,00 zł.

Rozbudowa drogi gminnej nr K601584 w km od 2+043,09 do km 2 + 577,08 w miejscowości Owczary, Gmina Zielonki

W ramach tego zadania planowanego do realizacji w latach 2025 -2026 zabezpiecza się środki finansowe w wysokości 4 798 810,00 zł. Zadanie to

uzyskało dofinansowanie z Rządowego Funduszu Dróg Samorządowych w kwocie 2 140 381,00 zł. Limit nakładów finansowych na rok 2026 dla tego zadania wynosi 2 000 002,00 zł.

Budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 2156K w miejscowości Węgrzce (ul.A9)-projekt

W ramach niniejszego przedsięwzięcia gmina zabezpieczyła środki finansowe na dotację dla Powiatu Krakowskiego na opracowanie dokumentacji projektowej dla budowy chodnika w latach 2025-2026 w wysokości 75 000,00 zł w tym limit nakładów finansowych na rok 2026 wynosi 37 500,00 zł.

Budowa chodnika w m. Januszowice, droga wojewódzka nr 794 od istniejącego chodnika w rejonie skrzyżowania ul. Krakowskiej z ul. Biała Góra i ul. Papiernia, odc. ref. 210 km 0+360 str. lewa do początku wielowariantowej koncepcji rozbudowy skrzyżowania, odc. ref. 210 km 0+989,05 str. Lewa

W ramach tego zadania planowanego do realizacji w latach 2025-2026 zabezpieczono środki finansowe w wysokości 260 000,00 zł. Zadanie to realizowane jest w ramach inicjatyw samorządowych z Marszałkiem Województwa Małopolskiego przy udziale Gminy 100% do późniejszego rozliczenia w parytecie 50/50 jako wkład rzeczowy przy budowie chodnika. Limit nakładów finansowych na rok 2026 wynosi 160 000,00 zł.

Rozbudowa drogi gminnej nr K601497 od km 0+030 do km 0+337,40 oraz od 0 +570,13 do km 1+327, ul. Długa w miejscowości Dziekanowice gmina Zielonki

W ramach tego zadania planowanego do realizacji w latach 2025 - 2026 zabezpieczono środki finansowe w wysokości 8 589 735,00 zł. Zadanie to realizowane jest z dofinansowaniem w wysokości 4 229 735,00 zł z rezerwy subwencji na rok 2025 r. Limit nakładów finansowych na rok 2026 wynosi 8 560 000,00 zł.

Wymiana dźwigu windowego w budynku wielofunkcyjnym Centrum Medyczne w Węgrzcach

W ramach zadania zostanie wymienione istniejące zużyte już urządzenie dźwigu windowego w budynku Centrum Medycznego w Węgrzcach. Łączny koszt zadania oszacowano na kwotę 160 000,00 zł.

Zakup nieruchomości w Dziekanowicach

Nieruchomość w Dziekanowicach - działka nr 1/23 o pow. 4,00 ha , wg. wpisu w księdze wieczystej KR1P/00464160/4 jej właścicielem jest Krakowska Hodowla i

Nasiennictwo Ogrodnicze POLAN Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Nieruchomość zlokalizowana w Dziekanowicach przy ul. Długiej 139. Działka 1/23 posiada kształt nieregularny, położona jest na terenie płaskim. Posiada dostęp do drogi asfaltowej. Zabudowana jest kompleksem budynków o funkcji gospodarczej i magazynowej oraz dworkiem o funkcji mieszkalno-biurowej. Teren nieruchomości częściowo ogrodzony murem oraz siatką. Nieruchomość objęta Gminną Ewidencją Zabytków. Wg. ustaleń miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego przedmiotowa działka znajduje się w przeważającej części na terenach oznaczonych jako RU - tereny obsługi produkcji w gospodarstwach rolnych, hodowlanych, ogrodniczych i leśnych oraz w niewielkiej części RS, R, ZP, ZO, KDW, MW. Łączne nakłady finansowe zaplanowane na zakup tej nieruchomości w latach 2026-2027 wynoszą 11 000 000,00 zł.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi, która wynosi -31 756 812,00 zł, a jej pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 22 105 190,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 4 251 622,18 zł, w tym:
 - z przychodów jst z niewykorzystanych środków pieniężnych znajdujących się na rachunku bieżącym budżetu pochodzących z otrzymanego dofinansowania z Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 1 751 177,00 zł;
 - z przychodów jst wynikających z rozliczenia środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych tj. dofinansowania otrzymanego na realizację projektów UE w kwocie 2 500 445,18 zł;
3. wolnych środków – 5 399 999,82 zł;

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

Wynik budżetu Gminy Zielonki

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	245 673 882,00	277 430 694,00	-31 756 812,00
2027	246 601 394,21	251 535 403,77	-4 934 009,56

2028	242 976 849,18	238 573 766,01	4 403 083,17
2029	246 347 142,52	242 697 697,52	3 649 445,00
2030	253 034 811,83	247 315 551,83	5 719 260,00
2031	260 676 967,00	254 897 707,00	5 779 260,00
2032	268 444 231,00	262 664 971,00	5 779 260,00
2033	276 277 273,00	270 498 013,00	5 779 260,00
2034	284 340 919,00	282 061 659,00	2 279 260,00
2035	292 642 015,00	290 762 755,00	1 879 260,00
2036	301 126 131,00	299 246 871,00	1 879 260,00
2037	309 731 481,00	307 452 221,00	2 279 260,00
2038	318 519 116,00	316 239 856,00	2 279 260,00
2039	327 355 912,00	324 676 652,00	2 679 260,00
2040	336 369 723,00	333 690 463,00	2 679 260,00
2041	345 520 339,00	343 441 074,44	2 079 264,56

Źródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w roku 2027.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 40 506 812,00 zł.

Przychody Gminy Zielonki w 2026 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 27 205 190,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 4 251 622,18 zł;
3. wolne środki – 8 999 999,82 zł, pochodzące między innymi z otrzymanej w roku 2025 rezerwy na uzupełnienie dochodów jst w wysokości 4 229 735,00 zł, przeznaczonej na inwestycję pn. „Rozbudowa drogi gminnej nr K601497 od km 0+030 do km 0+337,40 oraz od 0+570,13 do km 1+327, ul. Długa w miejscowości Dziekanowice”, której termin realizacji zaplanowano na 2026 rok. Dodatkowo w kwocie wolnych środków uwzględniono nierozdysponowane środki pochodzące z rozliczenia z lat ubiegłych;
4. spłaty udzielonych pożyczek – 50 000,00 zł;

Przychody budżetowe zaplanowano również w roku 2027.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe.

Rozchody Gminy Zielonki obejmują:

1. spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych;
2. inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2041. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Zielonki

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	3 600 000,00	5 100 000,00	8 700 000,00
2027	3 906 000,00	1 200 000,00	5 106 000,00
2028	2 698 453,17	1 704 630,00	4 403 083,17
2029	1 500 000,00	2 149 445,00	3 649 445,00
2030	3 500 000,00	2 219 260,00	5 719 260,00
2031	3 500 000,00	2 279 260,00	5 779 260,00
2032	3 500 000,00	2 279 260,00	5 779 260,00
2033	3 500 000,00	2 279 260,00	5 779 260,00
2034	0,00	2 279 260,00	2 279 260,00
2035	0,00	1 879 260,00	1 879 260,00
2036	0,00	1 879 260,00	1 879 260,00
2037	0,00	2 279 260,00	2 279 260,00
2038	0,00	2 279 260,00	2 279 260,00
2039	0,00	2 679 260,00	2 679 260,00
2040	0,00	2 679 260,00	2 679 260,00
2041	0,00	2 079 264,56	2 079 264,56

Źródło: Opracowanie własne.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Zielonki planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, co przedstawia poniższa tabela.

Wykaz wyłączeń od zobowiązań Gminy Zielonki

Rok	Prefinansowanie* [zł]
2026	5 100 000,00
2027	1 200 000,00

*kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy, w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, jeżeli spłata zobowiązań nastąpi w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem ww. środków

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zielonki na lata 2026-2041, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 25 704 453,17 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 44 209 643,17 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym

charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 20,08%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	44 209 643,17	220 220 946,05	20,08%
2027	49 143 652,73	223 432 113,00	21,99%
2028	44 740 569,56	230 402 831,00	19,42%
2029	41 091 124,56	237 314 720,00	17,32%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz

powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Zielonki zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Zielonki

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2026	226 231 477,08	197 186 682,80	29 044 794,28	42 346 416,28
2027	234 098 695,21	204 036 596,64	30 062 098,57	30 062 098,57
2028	239 894 776,10	210 623 666,57	29 271 109,53	29 271 109,53
2029	246 347 142,52	217 086 631,00	29 260 511,52	29 260 511,52
2030	253 034 811,83	223 980 641,39	29 054 170,44	29 054 170,44
2031	260 676 967,00	231 051 537,59	29 625 429,41	29 625 429,41
2032	268 444 231,00	238 395 642,88	30 048 588,12	30 048 588,12
2033	276 277 273,00	245 988 745,95	30 288 527,05	30 288 527,05
2034	284 340 919,00	254 009 829,55	30 331 089,45	30 331 089,45
2035	292 642 015,00	262 456 484,78	30 185 530,22	30 185 530,22
2036	301 126 131,00	271 228 714,55	29 897 416,45	29 897 416,45
2037	309 731 481,00	280 315 040,23	29 416 440,77	29 416 440,77
2038	318 519 116,00	289 729 155,70	28 789 960,30	28 789 960,30
2039	327 355 912,00	299 488 045,92	27 867 866,08	27 867 866,08
2040	336 369 723,00	309 600 753,74	26 768 969,26	26 768 969,26
2041	345 520 339,00	320 093 987,62	25 426 351,38	25 426 351,38

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Zielonki przedstawiono w tabeli poniżej.

Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	2,80%	20,46%	TAK	20,41%	TAK
2027	2,96%	18,88%	TAK	18,83%	TAK
2028	3,08%	18,25%	TAK	18,20%	TAK
2029	2,58%	16,85%	TAK	16,80%	TAK
2030	3,24%	15,22%	TAK	15,17%	TAK
2031	3,04%	15,07%	TAK	15,02%	TAK
2032	2,82%	13,87%	TAK	13,82%	TAK
2033	2,61%	13,61%	TAK	13,61%	TAK
2034	1,18%	13,02%	TAK	13,02%	TAK
2035	0,97%	12,58%	TAK	12,58%	TAK
2036	0,90%	12,15%	TAK	12,15%	TAK
2037	0,97%	11,74%	TAK	11,74%	TAK
2038	0,90%	11,34%	TAK	11,34%	TAK
2039	0,96%	10,91%	TAK	10,91%	TAK
2040	0,89%	10,44%	TAK	10,44%	TAK
2041	0,64%	9,94%	TAK	9,94%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

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