

Zarządzenie Nr B.0050.367.2025
Burmistrza Miasta Kuźnia Raciborska
z dnia 14 listopada 2025 roku

w sprawie zatwierdzenia i przedłożenia projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2025 roku, poz. 1153) art. 230 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2025 roku, poz. 1483) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2025 roku, poz. 337 z późn. zm.)

zarządzam, co następuje:

1. Zatwierdzam projekt Uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej.
2. Przedstawić Radzie Miejskiej projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuźnia Raciborska.
3. Przedstawić Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuźnia Raciborska.
4. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuźnia Raciborska stanowi załącznik **nr 1** do zarządzenia.
5. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta w Kuźni Raciborskiej.
6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

PROJEKT

Uchwała nr
Rady Miejskiej w Kuźni Raciborskiej
z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuźnia Raciborska

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2025 r. poz. 1153), art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (tekst jednolity Dz.U. z 2025 roku, poz. 337 z późn. zm.)

Rada Miejska w Kuźni Raciborskiej
uchwala, co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kuźnia Raciborska wraz z prognozą kwoty długu zgodnie z **załącznikiem nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuźnia Raciborska przyjmuje postać zgodnie z **załącznikiem nr 2** do niniejszej uchwały.

§ 3

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowią **załącznik nr 3** do niniejszej uchwały.

§ 4

1. Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań:
 - a) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2;
 - b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 25.000.000,00 zł do roku 2030.
2. Upoważnia się Burmistrza Miasta do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.
3. Upoważnia się Burmistrza Miasta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, 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 realizację 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 o zasadach realizacji programów.
4. Upoważnia się Burmistrza Miasta, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

§ 5

1. Uchwała wchodzi w życie 1 stycznia 2026 roku.
2. Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc uchwała nr IX/62/2024 Rady Miejskiej w Kuźni Raciborskiej z dnia 19.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuźnia Raciborska (z późniejszymi zmianami).

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kuźnia Raciborska.

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
zarządzenia nr Zarządzenie nr B.0050.367.2025
z dnia 2025-11-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2026	92 443 036,15	73 482 114,98	34 730 547,00	269 686,00	15 496 603,00	6 259 236,58	16 726 042,40	8 411 335,38	18 960 921,17	933 000,00	18 012 821,17
2027	96 140 757,60	76 421 399,58	36 119 768,88	280 473,44	16 116 467,12	6 509 606,04	17 395 084,10	8 747 788,80	19 719 358,02	970 320,00	18 733 334,02
2028	99 986 387,90	79 478 255,56	37 564 559,64	291 692,38	16 761 125,80	6 769 990,28	18 090 887,46	9 097 700,35	20 508 132,34	1 009 132,80	19 482 667,38
2029	103 985 843,41	82 657 385,78	39 067 142,03	303 360,08	17 431 570,83	7 040 789,89	18 814 522,95	9 461 608,36	21 328 457,63	1 049 498,11	20 261 974,08
2030	108 145 277,16	85 963 681,22	40 629 827,71	315 494,48	18 128 833,66	7 322 421,49	19 567 103,88	9 840 072,69	22 181 595,94	1 091 478,04	21 072 453,04
2031	112 471 088,23	89 402 228,46	42 255 020,82	328 114,26	18 853 987,01	7 615 318,35	20 349 788,02	10 233 675,60	23 068 859,77	1 135 137,16	21 915 351,16
2032	116 969 931,76	92 978 317,60	43 945 221,65	341 238,83	19 608 146,49	7 919 931,08	21 163 779,55	10 643 022,62	23 991 614,16	1 180 542,64	22 791 965,21
2033	121 648 729,04	96 697 450,31	45 703 030,52	354 888,38	20 392 472,35	8 236 728,32	22 010 330,74	11 068 743,52	24 951 278,73	1 227 764,35	23 703 643,82
2034	126 514 678,20	100 565 348,32	47 531 151,74	369 083,92	21 208 171,24	8 566 197,45	22 890 743,97	11 511 493,26	25 949 329,88	1 276 874,92	24 651 789,57
2035	131 575 265,33	104 587 962,25	49 432 397,81	383 847,28	22 056 498,09	8 908 845,35	23 806 373,72	11 971 952,99	26 987 303,08	1 327 949,92	25 637 861,15
2036	136 838 275,94	108 771 480,74	51 409 693,72	399 201,17	22 938 758,01	9 265 199,16	24 758 628,68	12 450 831,11	28 066 795,20	1 381 067,92	26 663 375,60
2037	142 311 806,98	113 122 339,97	53 466 081,47	415 169,22	23 856 308,33	9 635 807,13	25 748 973,82	12 948 864,35	29 189 467,01	1 436 310,63	27 729 910,62
2038	148 004 279,26	117 647 233,57	55 604 724,73	431 775,99	24 810 560,66	10 021 239,42	26 778 932,77	13 466 818,92	30 357 045,69	1 493 763,06	28 839 107,04
2039	153 924 450,42	122 353 122,91	57 828 913,72	449 047,03	25 802 983,09	10 422 089,00	27 850 090,07	14 005 491,68	31 571 327,51	1 553 513,58	29 992 671,32
2040	160 081 428,44	127 247 247,83	60 142 070,27	467 008,91	26 835 102,41	10 838 972,56	28 964 093,68	14 565 711,35	32 834 180,61	1 615 654,13	31 192 378,17

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
2026	97 215 420,77	69 759 329,53	32 499 623,65	557 026,32	0,00	341 730,22	0,00	0,00	0,00	27 456 091,24	27 456 091,24	4 660 690,40
2027	95 344 360,02	71 852 109,42	33 474 612,36	557 026,32	0,00	480 287,53	0,00	0,00	0,00	23 492 250,60	23 492 250,60	0,00
2028	99 189 933,85	74 007 672,70	34 478 850,73	557 026,32	0,00	418 589,56	0,00	0,00	0,00	25 182 261,15	25 182 261,15	0,00
2029	103 379 425,37	76 227 902,88	35 513 216,25	557 026,32	0,00	356 887,17	0,00	0,00	0,00	27 151 522,49	27 151 522,49	0,00
2030	107 555 242,65	78 514 739,97	36 578 612,74	557 026,32	0,00	312 592,08	0,00	0,00	0,00	29 040 502,68	29 040 502,68	0,00
2031	111 882 248,23	80 870 182,16	37 675 971,12	557 026,32	0,00	268 660,50	0,00	0,00	0,00	31 012 066,07	31 012 066,07	0,00
2032	116 381 091,76	83 296 287,63	38 806 250,26	557 026,32	0,00	224 764,75	0,00	0,00	0,00	33 084 804,13	33 084 804,13	0,00
2033	121 059 889,04	85 795 176,26	39 970 437,76	557 026,32	0,00	180 869,00	0,00	0,00	0,00	35 264 712,78	35 264 712,78	0,00
2034	125 925 838,20	88 369 031,55	41 169 550,90	557 026,32	0,00	136 973,25	0,00	0,00	0,00	37 556 806,65	37 556 806,65	0,00
2035	130 955 933,33	91 020 102,49	42 404 637,42	557 026,32	0,00	93 077,50	0,00	0,00	0,00	39 935 830,84	39 935 830,84	0,00
2036	136 616 107,94	93 750 705,57	43 676 776,55	557 026,32	0,00	46 388,68	0,00	0,00	0,00	42 865 402,37	42 865 402,37	0,00
2037	142 089 638,98	96 563 226,73	44 987 079,84	557 026,48	0,00	36 080,08	0,00	0,00	0,00	45 526 412,25	45 526 412,25	0,00
2038	147 782 111,26	99 460 123,54	46 336 692,24	0,00	0,00	25 771,49	0,00	0,00	0,00	48 321 987,72	48 321 987,72	0,00
2039	153 702 282,42	102 443 927,24	47 726 793,00	0,00	0,00	15 462,89	0,00	0,00	0,00	51 258 355,18	51 258 355,18	0,00
2040	159 970 344,44	105 517 245,06	49 158 596,79	0,00	0,00	5 154,30	0,00	0,00	0,00	54 453 099,38	54 453 099,38	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-4 772 384,62	0,00	5 478 098,20	0,00	0,00	0,00	0,00	5 478 098,20	4 772 384,62
2027	796 397,58	796 397,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	796 454,05	796 454,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	606 418,04	606 418,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	590 034,51	590 034,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	588 840,00	588 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	588 840,00	588 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	588 840,00	588 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	588 840,00	588 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	619 332,00	619 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	222 168,00	222 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	222 168,00	222 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	222 168,00	222 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	222 168,00	222 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	111 084,00	111 084,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	705 713,58	705 713,58	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	796 397,58	796 397,58	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	796 454,05	796 454,05	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	606 418,04	606 418,04	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	590 034,51	590 034,51	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	588 840,00	588 840,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	588 840,00	588 840,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	588 840,00	588 840,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	588 840,00	588 840,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	619 332,00	619 332,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	222 168,00	222 168,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	222 168,00	222 168,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	222 168,00	222 168,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	222 168,00	222 168,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	111 084,00	111 084,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 763 752,18	0,00	3 722 785,45	9 200 883,65	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 967 354,60	0,00	4 569 290,16	4 569 290,16	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 170 900,55	0,00	5 470 582,86	5 470 582,86	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 564 482,51	0,00	6 429 482,90	6 429 482,90	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 974 448,00	0,00	7 448 941,25	7 448 941,25	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 385 608,00	0,00	8 532 046,30	8 532 046,30	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 796 768,00	0,00	9 682 029,97	9 682 029,97	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 207 928,00	0,00	10 902 274,05	10 902 274,05	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 619 088,00	0,00	12 196 316,77	12 196 316,77	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	999 756,00	0,00	13 567 859,76	13 567 859,76	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	777 588,00	0,00	15 020 775,17	15 020 775,17	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	555 420,00	0,00	16 559 113,24	16 559 113,24	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	333 252,00	0,00	18 187 110,03	18 187 110,03	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	111 084,00	0,00	19 909 195,67	19 909 195,67	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	21 730 002,77	21 730 002,77	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	1,56%	5,51%	13,81%	13,95%	TAK	TAK
2027	1,83%	7,22%	12,20%	12,34%	TAK	TAK
2028	1,67%	8,10%	10,27%	10,41%	TAK	TAK
2029	1,27%	8,97%	9,35%	9,48%	TAK	TAK
2030	1,86%	9,87%	9,16%	9,29%	TAK	TAK
2031	1,73%	10,76%	8,40%	8,54%	TAK	TAK
2032	1,61%	11,65%	8,20%	8,33%	TAK	TAK
2033	1,50%	12,53%	8,87%	8,87%	TAK	TAK
2034	1,39%	13,41%	9,87%	9,87%	TAK	TAK
2035	1,33%	14,28%	10,76%	10,76%	TAK	TAK
2036	0,83%	15,14%	11,64%	11,64%	TAK	TAK
2037	0,79%	16,04%	12,52%	12,52%	TAK	TAK
2038	0,23%	16,92%	13,40%	13,40%	TAK	TAK
2039	0,21%	17,80%	14,28%	14,28%	TAK	TAK
2040	0,10%	18,67%	15,16%	15,16%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	1 321 790,38	1 321 790,38	1 321 790,38	6 878 538,00	6 878 538,00	6 878 538,00	963 411,56	963 411,56	963 411,56
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 153,92	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	7 154 570,89	7 154 570,89	7 154 570,89	22 806 621,53	1 717 902,49	21 088 719,04	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	382 042,92	382 042,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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

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
2026	696 613,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	783 597,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	783 654,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	593 618,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	590 034,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	588 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	588 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	588 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	588 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	619 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	222 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	222 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	222 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	222 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	111 084,00	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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr Zarządzenie nr B.0050.367.2025
z dnia 2025-11-14

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)					40 483 434,73	22 806 621,53	382 042,92	0,00	0,00	17 424 758,58
1.a	- wydatki bieżące					6 015 629,33	1 717 902,49	382 042,92	0,00	0,00	1 737 184,93
1.b	- wydatki majątkowe					34 467 805,40	21 088 719,04	0,00	0,00	0,00	15 687 573,65
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:					11 071 707,49	5 201 106,34	91 153,92	0,00	0,00	4 441 121,58
1.1.1	- wydatki bieżące					4 154 014,12	910 191,69	91 153,92	0,00	0,00	910 406,93
1.1.1.1	Wszyscy jesteśmy równi - edukacja włączająca w kształceniu ogólnym w Szkole Podstawowej im. Jana Wawrzynka w Kuźni Raciborskiej - Celem przedsięwzięcia jest (rezultat) zwiększenie udziału 100 uczniów z SPE w edukacji ogólnodostępnej poprzez organizację zajęć dodatkowych, doposażenie placówki oraz podniesienie kompetencji i umiejętności 12 nauczycieli. Realizacja celu pozwoli na rozwiązanie problemu, jakim jest konieczność wsparcia uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi w Szkole Podstawowej im. Jana Wawrzynka w Kuźni Raciborskiej.	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANA WAWRZYNKA W KUŹNI RACIBORSKIEJ	2024	2026	356 482,84	35 291,68	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.2	Równe szanse dla każdego ucznia - edukacja włączająca w kształceniu ogólnym w Szkole Podstawowej im. Jana III Sobieskiego w Rudach - Celem projektu jest (rezultat) zwiększenie udziału 60 uczniów z SPE w edukacji ogólnodostępnej poprzez organizację zajęć dodatkowych, doposażenie placówki oraz podniesienie kompetencji i umiejętności 12 nauczycieli. Realizacja celu pozwoli na rozwiązanie problemu, jakim jest konieczność wsparcia uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi w Szkole Podstawowej im. Jana III sobieskiego w Rudach .	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANA III SOBIESKIEGO W RUDACH	2024	2026	627 930,10	55 647,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.3	Mądre Przedszkolaki - wsparcie edukacyjne przedszkolaków z Przedszkola nr 1 w Kuźni Raciborskiej z Oddziałem Zamiejscowym w Turzu - Celem projektu jest wsparcie edukacyjne 125 przedszkolaków poprzez organizację zajęć dodatkowych, doposażenie placówki oraz podniesienie kompetencji i umiejętności 10 nauczycieli. Realizacja celu pozwoli na rozwiązanie problemu, jakim jest brak ciekawych zajęć dodatkowych oraz konieczność wsparcia dzieci ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi w Przedszkolu nr 1 w Kuźni R. z Oddziałem Zamiejscowym w Turzu.	PRZEDSZKOLE NR 1 W KUŹNI RACIBORSKIEJ Z ODDZIAŁEM ZAMIEJSCOWYM W TURZU	2025	2026	640 345,70	68 558,40	0,00	0,00	0,00	68 558,40	
1.1.1.4	Przedszkolak potrafi - Wsparcie edukacyjne przedszkolaków z Przedszkola nr 2 w Kuźni Raciborskiej - Celem projektu jest wsparcie edukacyjne 95 przedszkolaków poprzez organizację zajęć dodatkowych, doposażenie placówki oraz podniesienie kompetencji i umiejętności 6 nauczycieli. Realizacja celu pozwoli na rozwiązanie problemu, jakim jest brak ciekawych zajęć dodatkowych oraz konieczność wsparcia dzieci ze specjalnymi ptrzebami edukacyjnymi w Przedszkolu nr 2 w Kuźni Raciborskiej.	PRZEDSZKOLE NR 2 W KUŹNI RACIBORSKIEJ	2025	2026	666 422,82	72 497,50	0,00	0,00	0,00	72 497,50	

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						
1.1.1.5	Przedszkolakiem być - Wsparcie edukacyjne przedszkolaków z Przedszkola w Rudach - Celem projektu jest wsparcie 140 przedszkolaków poprzez organizację zajęć dodatkowych, doposażenie placówki oraz podniesienie kompetencji i umiejętności 10 nauczycieli. Realizacja celu pozwoli na rozwiązanie problemu, jaki jest brak ciekawych zajęć dodatkowych oraz konieczność wsparcia dzieci ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi w Przedszkolu w Rudach.	PRZEDSZKOLE W RUDACH	2025	2026	613 209,56	95 087,20	0,00	0,00	0,00	95 087,20
1.1.1.6	Wąskim torem od przeszłości do przyszłości INTERREG Polska-Czechy - Celem przedsięwzięcia jest rozwój turystyki poprzez zakup i remont taboru kolejowego na cele ekspozycyjne oraz modernizację zaplecza turystycznego na terenie kolejki wąskotorowej w Rudach.	URZĄD - planistyczna	2025	2026	53 221,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Kuźnia talentów - podniesienie jakości edukacji i doradztwo edukacyjno -zawodowe w kształceniu ogólnym w Szkole Podstawowej w Kuźni Raciborskiej - Celem projektu jest rozwój kompetencji uczniów poprzez organizację zajęć dodatkowych, doposażenie placówki oraz podniesienie kompetencji i umiejętności nauczycieli. Realizacja celu pozwoli na rozwiązanie problemu, jakim jest konieczność wsparcia uczniów w Szkole Podstawowej im. Jana Wawrzynka w Kuźni Raciborskiej.	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANA WAWRZYŃKA W KUŹNI RACIBORSKIEJ	2025	2027	294 044,08	81 604,80	44 070,48	0,00	0,00	125 675,28
1.1.1.8	Kuźnia talentów - podniesienie jakości edukacji i doradztwo zawodowe w kształceniu ogólnym w Szkole Podstawowej im. Jana III Sobieskiego w Rudach - Celem projektu jest rozwój kompetencji uczniów poprzez organizację zajęć dodatkowych, doposażenie placówki oraz podniesienie kompetencji i umiejętności nauczycieli. Realizacja celu pozwoli na rozwiązanie problemu, jakim jest konieczność wsparcia uczniów w Szkole Podstawowej im. Jana III Sobieskiego w Rudach	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANA III SOBIESKIEGO W RUDACH	2025	2027	440 488,19	88 976,40	47 083,44	0,00	0,00	136 059,84
1.1.1.9	Odkrywanie nowych pasji przez przedszkolaków - czas na alternatywną rozrywkę - Główny cel zadania: realizacja małego projektu w ramach Euroregionu Silesia Czech-Polska, którego głównym celem jest wspieranie zrozumienia, rozwijania umiejętności oraz wymiany kulturowej między dziećmi z obu krajów. Kreowane będą wśród najmłodszych właściwe postawy wobec innych narodowości	PRZEDSZKOLE NR 1 W KUŹNI RACIBORSKIEJ Z ODDZIAŁEM ZAMIEJSCOWYM W TURZU	2025	2026	98 681,67	49 340,83	0,00	0,00	0,00	49 340,83
1.1.1.10	Zwiększenie efektywności energetycznej poprzez termomodernizację w budynkach gminnych na terenie gminy Kuźnia Raciborska - Cel przedsięwzięcia to renowacja zwiększająca efektywność energetyczną oraz działania w zakresie efektywności energetycznej w odniesieniu do infrastruktury publicznej w budynkach na terenie Gminy Kuźnia Raciborska: OSP Siedliska, Bibliotek w Rudach oraz LKS Buk Rudy.	URZĄD - planistyczna	2025	2026	244 058,71	244 058,71	0,00	0,00	0,00	244 058,71
1.1.1.11	Poprawa efektywności energetycznej budynku użyteczności publicznej na terenie Gminy Kuźnia Raciborska w sołectwie Budziska - Celem głównym realizacji projektu jest poprawa efektywności energetycznej budynku użyteczności publicznej pełniącego funkcję oświatową w Gminie Kuźnia Raciborska, tj. Społecznej Szkoły Podstawowej w Budziskach.	URZĄD - planistyczna	2025	2026	119 129,17	119 129,17	0,00	0,00	0,00	119 129,17
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 917 693,37	4 290 914,65	0,00	0,00	0,00	3 530 714,65
1.1.2.1	Wąskim torem od przeszłości do przyszłości INTERREG Polska-Czechy - Celem przedsięwzięcia jest rozwój turystyki poprzez zakup i remont taboru kolejowego na cele ekspozycyjne oraz modernizację zaplecza turystycznego na terenie kolejki wąskotorowej w Rudach.	URZĄD - planistyczna	2024	2028	3 386 978,72	760 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.2	Zwiększenie efektywności energetycznej poprzez termomodernizację w budynkach gminnych na terenie gminy Kuźnia Raciborska - Cel przedsięwzięcia to renowacja zwiększająca efektywność energetyczną oraz działania w zakresie efektywności energetycznej w odniesieniu do infrastruktury publicznej w budynkach na terenie Gminy Kuźnia Raciborska: OSP Siedliska, Bibliotek w Rudach oraz LKS Buk Rudy.	URZĄD - planistyczna	2025	2026	3 104 410,16	3 104 410,16	0,00	0,00	0,00	3 104 410,16
1.1.2.3	Poprawa efektywności energetycznej budynku użyteczności publicznej na terenie Gminy Kuźnia Raciborska w sołectwie Budziska - Celem głównym realizacji projektu jest poprawa efektywności energetycznej budynku użyteczności publicznej pełniącego funkcję oświatową w Gminie Kuźnia Raciborska, tj. Społecznej Szkoły Podstawowej w Budziskach.	URZĄD - planistyczna	2025	2026	426 304,49	426 304,49	0,00	0,00	0,00	426 304,49
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				29 411 727,24	17 605 515,19	290 889,00	0,00	0,00	12 983 637,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 861 615,21	807 710,80	290 889,00	0,00	0,00	826 778,00
1.3.1.1	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego Miasta Kuźnia Raciborska - Celem zadania jest zaktualizowanie istniejących miejscowych planów (jest ich 17) i zrealizowanie jednego w całości. Realizacja potrzeb Gminy Kuźnia Raciborska poprzez zagospodarowanie terenu Miasta Kuźnia Raciborska pod kątem Odnawialnych Źródeł Energii, retencjonowanie zasobów wodnych jak również realizowanie zapotrzebowania mieszkańców w nowe teeny budowlane, usługowe itp.	Urząd Miejski	2020	2026	175 591,18	7 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	OZE w budynkach mieszkalnych na terenie Subregionu Zachodniego Województwa Śląskiego - Głównym celem zadania jest wsparcie rozwoju odnawialnych źródeł energii w jednorodzinnych budynkach mieszkalnych na terenie gminy Kuźnia Raciborska (i całego Subregionu Zachodniego)	URZĄD - planistyczna	2024	2026	53 895,03	38 546,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Sporządzenie Planu Ogólnego Gminy Kuźnia Raciborska - Cel przedsięwzięcia: konieczność sporządzenia dokumentu wynikająca ze zmian w ustawie o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym (Dz.U. z 2024 r. poz. 1130)	URZĄD - planistyczna	2025	2026	153 750,00	138 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego obejmującego 22 obszary położone w sołectwach Rudy i Ruda Koziełska - Cel przedsięwzięcia: realizacja potrzeb i ocekiań mieszkańców sołectwa Rudy i Ruda Koziełska, jak również zabezpieczenie terenów budowlanych na przyszłe lata.	URZĄD - planistyczna	2025	2026	95 000,00	87 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Organizacja powiatowych przewozów pasażerskich o charakterze użyteczności publicznej - Partycypacja w kosztach publicznego transportu zbiorowego w związku z organizacją powiatowych przewozów pasażerskich do miejscowości znajdujących się na obszarze gminy.	URZĄD - planistyczna	2025	2027	1 358 879,00	528 889,00	290 889,00	0,00	0,00	819 778,00
1.3.1.6	Ekopracownia pod chmurką w Szkole Podstawowej im. Jana III Sobieskiego w Rudach - Wody nie lejemy - Cel przedsięwzięcia: utworzenie i wyposażenie pracowni pod chmurką. Podniesienie świadomości ekologicznej ok. 450 uczniów, którzy będą korzystać z utworzonej ekopracowni pod chmurką w roku szkolnym 2025-2026.	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANA III SOBIESKIEGO W RUDACH	2025	2026	24 500,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 550 112,03	16 797 804,39	0,00	0,00	0,00	12 156 859,00

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						
1.3.2.1	Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegająca na budowie chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 425 w miejscowości Ruda Kozielska - Główny cel zadania : opracowanie kompletnej dokumentacji projektowej rozbudowy drogi wojewódzkiej polegającej na budowie chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 425 (ul. Raciborska) w miejscowości Ruda Kozielska (890 m) - od zjazdu w drogę gminną Wildek w kierunku Kuźni Raciborskiej	Urząd Miejski	2022	2026	2 488 343,96	2 030 580,00	0,00	0,00	0,00	1 980 000,00
1.3.2.2	Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegająca na budowie chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 919 w miejscowości Rudy - Główny cel zadania; opracowanie kompletnej dokumentacji projektowej rozbudowy drogi wojewódzkiej polegającej na budowie chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 919 (ul. Kolonia Renerowska) w miejscowości Rudy - od zjazdu w drogę gminną Al. Lipowa do końca zabudowań w kierunku Raciborza (1640 m)	Urząd Miejski	2021	2026	6 309 759,00	5 838 793,84	0,00	0,00	0,00	5 580 000,00
1.3.2.3	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Kuźnia Raciborska. - Cel przedsięwzięcia: odbiór ścieków w celu ograniczenia niekontrolowanego odprowadzenia ścieków do ziemi i wód oraz redukcji negatywnego wpływu ścieków na środowisko wód podziemnych i powierzchniowych.	URZĄD - planistyczna	2024	2026	12 336 994,07	4 076 814,55	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Pomoc finansowa udzielana Województwu Śląskiemu przez Gminę Kuźnia Raciborska na realizację zadania "Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegająca na budowie chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 425 w miejscowości Ruda Kozielska - Celem przedsięwzięcia jest udzielana pomoc finansowa Województwu Śląskiemu przez Gminę Kuźnia Raciborska na realizację zadania Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegająca na budowie chodnia wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 425 w miejscowości Ruda Kozielska.	URZĄD - planistyczna	2024	2026	1 497 979,00	1 040 580,00	0,00	0,00	0,00	1 037 100,00
1.3.2.5	Pomoc finansowa udzielana Województwu Śląskiemu przez Gminę Kuźnia Raciborska na realizację zadania pn. Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegająca na budowie chodnika drogi wojewódzkiej nr 919 w miejscowości Rudy. - Celem przedsięwzięcia jest pomoc finansowa udzielana Województwu Śląskiemu przez Gminę Kuźnia Raciborska na realizację zadania pn. Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegająca na budowie chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 919 w miejscowości Rudy.	URZĄD - planistyczna	2024	2026	3 519 759,00	3 519 759,00	0,00	0,00	0,00	3 519 759,00
1.3.2.6	Zabezpieczenie fundamentów ściany frontowej bazyliki Wniebowzięcia NMP - Sanktuarium Matki Boskiej Pokornej w Rudach przed naporem wody - Wykonanie prac zabezpieczających, konserwatorskich i renowacyjnych związanych z ochroną fundamentów ściany frontowej bazyliki przed oddziaływaniem wody	URZĄD - planistyczna	2024	2026	1 066 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Udzielenie pomocy finansowej Powiatowi Raciborskiemu na zakup 6 autobusów z Krajowego Planu Odbudowy - Cel: Zabezpieczenie wkładu własnego przedsięwzięcia.	URZĄD - planistyczna	2024	2026	91 500,00	91 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa gminnego przedszkola wraz ze żłobkiem w Rudach - Celem przedsięwzięcia jest budowa placówki pełniącej funkcję przedszkola i żłobka w Rudach, która przyczyni się do zwiększenia dostępności miejsc, poprawy jakości życia oraz wspierania aktywności zawodowej mieszkańców Gminy Kuźnia Raciborska	URZĄD - planistyczna	2025	2026	159 777,00	159 777,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Monitoring gminny - modernizacja sieci monitoringowej na terenie Gminy Kuźnia Raciborska - Celem przedsięwzięcia jest podniesienie poziomu bezpieczeństwa publicznego poprzez modernizację i rozbudowę infrastruktury monitoringu wizyjnego na terenie gminy.	URZĄD - planistyczna	2025	2026	80 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00

Załącznik nr 3 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuźnia Raciborska

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2026-2040

Uwagi ogólne:

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w roku 2025 (Plan 3 kw. 2025) przyjęto wartości według planu na dzień 30.09.2025 roku. Dla wykonania 2025 roku podano plan na 31.10.2025 roku, uwzględniając zaplanowaną na najbliższą sesję zmianę kwoty pożyczki z 320.000,00 zł na 48.000,00 zł oraz zmniejszenie wydatków majątkowych o 272.000,00 zł. Powyższa zmiana podyktowana jest umową pożyczki w WFOŚiGW (w trakcie podpisywania) na realizację Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla gminy Kuźnia Raciborska. Uwzględniając te zmiany wyliczono również kwotę długu na koniec 2025 roku.

Dochody:

W roku 2026 zaplanowano dochody bieżące w wysokości 100% prognozowanych wpływów w zakresie podatku od nieruchomości i od środków transportowych, prognozowanych wpływów w zakresie podatku rolnego i leśnego. Wielkość udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych ustalono w wysokości 100% prognozy Ministerstwa Finansów dla gminy Kuźnia Raciborska. Kwotę subwencji ogólnej na 2026 rok zaplanowano w wysokości prognozowanej przez Ministerstwo Finansów dla naszej gminy. Kwoty dotacji celowych na zadania rządowe realizowane przez gminę, jak również dotacje na zadania własne gminy ujęto w wysokościach zgodnych ze wskaźnikami Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Bielsku-Białej.

Wśród zaplanowanych dochodów majątkowych w 2026 roku znajdują się między innymi środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na: uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Kuźnia Raciborska (4.035.734,55 zł), ponadto dotacje celowe z samorządu województwa na: rozbudowę drogi wojewódzkiej polegającej na budowie chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej 425 w miejscowości Ruda Kozielska (2.030.580,00 zł), rozbudowę drogi wojewódzkiej polegającej na budowie chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej 919 w miejscowości Rudy (6.309.759,00 zł) oraz zaplanowane środki unijne pozyskane na: remont kanalizacji deszczowej w drogach gminnych (552.900,00 zł), zwiększenie efektywności energetycznej poprzez termomodernizację w budynkach gminnych na terenie gminy Kuźnia Raciborska (2.846.198,52 zł), poprawa efektywności

energetycznej budynku użyteczności publicznej na terenie gminy Kuźnia Raciborska w sołectwie Budziska (301.293,68 zł), projekt "Wąskim torem od przeszłości do przyszłości" - środki w ramach INTERREG Polska-Czechy (2.049.313,41 zł), rozwój infrastruktury w turystyce w ramach INTERREG Czechy-Polska (130.673,61 zł), zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informatycznego (346.033,27 zł), projekt "25 lat współpracy ponad granicami" (86.819,01 zł).

Dochody z tytułu gospodarki majątkiem gminy (sprzedaż gruntów, działek, mieszkań, opłaty za użytkowanie wieczyste, dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, dochody z usług i trwałego zarządu) zaplanowano zgodnie z przewidywaniami merytoryków. Dochody ze sprzedaży majątku w roku 2026 zaplanowano w oparciu o dane pozyskane z referatu merytorycznego – planuje się m.in. sprzedaż mieszkań, sprzedaż działek pod budownictwo indywidualne oraz sprzedaż innych nieruchomości gminnych.

Wysokość dochodów z najmu i usług, odsetek zgromadzonych na rachunkach bankowych w zakresie oświaty i wychowania została określona zgodnie z przewidywaniami placówek oświatowych. Wysokość pozostałych dochodów w 2026 roku została ustalona w oparciu o planowane wykonanie za 2025 rok.

Zakłada się, że w latach 2027-2040 dochody bieżące, dochody majątkowe jak również dochody ze sprzedaży majątku będą wzrastać o wskaźnik indeksacji 4 %.

Wydatki:

Prognozowane kwoty wydatków bieżących w latach 2027-2040 oparto o założenie, że corocznie będą wzrastać o 3 %. W wydatkach bieżących 2026 roku uwzględniono najważniejsze potrzeby, ograniczając je do niezbędnego minimum. Wśród wydatków bieżących największą pozycję stanowią wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, które w każdym kolejnym roku wzrastać będą o 3 %. Wydatki na obsługę długu w latach 2027-2040 zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek. Odsetki od kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych wyliczono w wysokości 9,16 % od zadłużenia z roku poprzedniego, natomiast odsetki od pożyczek wyliczono w wysokości 3% od zadłużenia z roku poprzedniego dla dwóch pożyczek (zaciągniętych w 2021 i 2022 roku) i 4.64% dla pożyczki zaciągniętej w 2024 roku oraz 2 % od pożyczki zaciągniętej w 2025 roku. W wydatkach na obsługę długu w 2026 roku uwzględniono wielkości podane przez instytucje kredytujące (banki i WFOŚiGW).

Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń planuje się w ramach udzielonego poręczenia Gminnemu Przedsiębiorstwu Wodociągów i Kanalizacji, któremu gmina poręczyła spłatę pożyczki udzielonej przez WFOŚiGW w Katowicach na dofinansowanie zadania pn. „Rozwój i modernizacja infrastruktury wodno-ściekowej w gminie Kuźnia Raciborska”. Udzielone poręczenie obowiązuje do 2037 roku, a ewentualna spłata poręczenia w całości zabezpieczona jest w wydatkach w latach 2026-2037.

W ramach przedsięwzięć wyszczególnionych w załączniku do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej wykazano zadania wieloletnie bieżące i majątkowe będące kontynuacją zadań już realizowanych, a także wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Poprawa efektywności energetycznej budynku użyteczności publicznej na terenie gminy Kuźnia Raciborska w sołectwie

Budziska”, które będzie realizowane w latach 2025-2026. Poza majątkowymi przedsięwzięciami wieloletnimi zaplanowanymi w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej przewiduje się również realizację inwestycji rocznych.

W poz. 10.11 WPF w roku 2021 wykazano zrealizowane wydatki bieżące poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, natomiast w roku 2022 wykazano zrealizowane wydatki bieżące w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

Przychody:

W 2026 roku planuje się przychody z tytułu wolnych środków w wysokości 5.478.098,20 zł. Są to środki pozostające na rachunku bankowym.

Rozchody:

Splątę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu splat zaciągniętych kredytów i pożyczek. Raty kapitałowe splacane będą do 2040 roku.

Wynik budżetu

Pozycja wynik budżetu jest różnicą między pozycjami 1. „Dochody”, a pozycją 2. „Wydatki” .

Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki:

Nadwyżkę w latach 2027-2040 planuje się przeznaczyć na splatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Deficyt z roku 2026 w wysokości 4.772.384,62 zł zostanie pokryty z wolnych środków.

Kwota długu i sposób jego sfinansowania:

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + ewentualnie zaciągany dług – splata długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że splata długu finansowana jest w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, w następnej kolejności dług finansuje się wolnymi środkami lub nowo zaciągany długiem.