

**Uchwała Nr XL / 287 /21  
Rady Gminy Gilowice  
z dnia 29 grudnia 2021r.**

**w sprawie: wieloletniej prognozy finansowej Gminy Gilowice**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym /Dz. U. z 2021r. poz. 1372 ze zm./, art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 243 i art. 244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych /Dz. U. z 2021r. poz. 305 ze zm./, § 2 i § 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego /Dz. U. z 2021r. poz. 83/ Rada Gminy Gilowice

**uchwała, co następuje:**

**§ 1**

1. Uchwała wieloletnią prognozę finansową Gminy Gilowice wraz z prognozą kwoty długu na lata 2022 – 2034 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.
2. Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza objaśnienia przyjętych wartości zgodnie z załącznikiem Nr 1a do uchwały.
3. Uchwała wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej realizowanych w latach 2022-2027 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

**§ 2**

1. Upoważnia Wójta do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2 do uchwały - „Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej”,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 5.000.000 zł.

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

**§ 3**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Gilowice.

**§ 4**

Traci moc uchwała Nr XXVII/193/20 Rady Gminy Gilowice z dnia 29 grudnia 2020r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Gilowice.

**§ 5**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022r.

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

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

załącznik nr 1 do  
uchwały nr uchwała Nr XL/287/21  
z dnia 2021-12-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								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
2022	42 627 219,00	28 914 072,00	5 085 249,00	45 722,00	9 041 990,00	6 302 143,00	8 438 968,00	3 517 000,00	13 713 147,00	0,00	13 713 147,00
2023	31 859 097,00	26 629 097,00	5 288 150,00	47 500,00	9 413 117,00	3 239 700,00	8 640 630,00	3 593 200,00	5 230 000,00	0,00	5 230 000,00
2024	27 410 591,00	27 410 591,00	5 446 790,00	48 900,00	9 695 510,00	3 336 891,00	8 882 500,00	3 672 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	28 095 100,00	28 095 100,00	5 582 900,00	50 100,00	9 937 800,00	3 420 300,00	9 104 000,00	3 753 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	28 797 170,00	28 797 170,00	5 722 470,00	51 300,00	10 186 000,00	3 505 800,00	9 331 600,00	3 837 700,00	0,00	0,00	0,00
2027	29 496 589,00	29 496 589,00	5 865 531,00	52 580,00	10 420 278,00	3 593 400,00	9 564 800,00	3 910 800,00	0,00	0,00	0,00
2028	30 086 000,00	30 086 000,00	5 982 800,00	53 600,00	10 628 600,00	3 665 000,00	9 756 000,00	3 989 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	30 684 600,00	30 684 600,00	6 102 000,00	54 600,00	10 840 000,00	3 738 000,00	9 950 000,00	4 079 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	31 137 000,00	31 137 000,00	6 193 000,00	55 000,00	11 000 000,00	3 790 000,00	10 099 000,00	4 119 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	31 601 800,00	31 601 800,00	6 285 000,00	55 800,00	11 165 000,00	3 846 000,00	10 250 000,00	4 159 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	32 071 600,00	32 071 600,00	6 379 000,00	56 600,00	11 330 000,00	3 903 000,00	10 403 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	32 542 500,00	32 542 500,00	6 475 000,00	57 500,00	11 500 000,00	3 960 000,00	10 550 000,00	4 242 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	33 025 000,00	33 025 000,00	6 570 000,00	58 000,00	11 670 000,00	4 019 000,00	10 708 000,00	4 284 000,00	0,00	0,00	0,00

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.  
<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.  
<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.  
<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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 <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			
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
2022	48 012 259,00	27 650 893,00	11 089 080,00	443 560,00	0,00	255 000,00	0,00	0,00	0,00	20 361 366,00	20 361 366,00	1 647 132,00
2023	31 827 052,00	25 079 920,00	11 466 000,00	424 420,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	6 747 132,00	6 747 132,00	1 047 132,00
2024	26 715 191,00	25 668 059,00	11 855 000,00	293 104,00	0,00	269 000,00	0,00	0,00	0,00	1 047 132,00	1 047 132,00	1 047 132,00
2025	27 327 846,00	26 344 700,00	12 260 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	983 146,00	983 146,00	349 044,00
2026	28 013 170,00	27 046 000,00	12 578 000,00	0,00	0,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	967 170,00	967 170,00	349 044,00
2027	28 712 589,00	27 722 100,00	12 893 000,00	0,00	0,00	202 000,00	0,00	0,00	0,00	990 489,00	990 489,00	349 044,00
2028	29 109 000,00	28 304 000,00	13 215 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	805 000,00	805 000,00	0,00
2029	29 734 600,00	28 904 600,00	13 540 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	830 000,00	830 000,00	0,00
2030	30 187 000,00	29 340 000,00	13 800 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	847 000,00	847 000,00	0,00
2031	30 701 800,00	29 802 800,00	14 007 000,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	899 000,00	899 000,00	0,00
2032	31 171 600,00	30 272 600,00	14 217 000,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	899 000,00	899 000,00	0,00
2033	31 932 500,00	30 752 500,00	14 430 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	1 180 000,00	1 180 000,00	0,00
2034	32 410 000,00	31 244 000,00	14 645 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	1 166 000,00	1 166 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-5 385 040,00	0,00	5 840 440,00	2 130 000,00	2 130 000,00	2 422 120,00	2 422 120,00	1 288 320,00	832 920,00
2023	32 045,00	32 045,00	560 000,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	695 400,00	695 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	767 254,00	767 254,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	784 000,00	784 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	784 000,00	784 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	977 000,00	977 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	610 000,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	615 000,00	615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	455 400,00	455 400,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	592 045,00	592 045,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	695 400,00	695 400,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	767 254,00	767 254,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	784 000,00	784 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	784 000,00	784 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	977 000,00	977 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	610 000,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	615 000,00	615 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 964 699,00	0,00	1 263 179,00	4 973 619,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	8 932 654,00	0,00	1 549 177,00	1 549 177,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 237 254,00	0,00	1 742 532,00	1 742 532,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 470 000,00	0,00	1 750 400,00	1 750 400,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 686 000,00	0,00	1 751 170,00	1 751 170,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 902 000,00	0,00	1 774 489,00	1 774 489,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 925 000,00	0,00	1 782 000,00	1 782 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 975 000,00	0,00	1 780 000,00	1 780 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 025 000,00	0,00	1 797 000,00	1 797 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 125 000,00	0,00	1 799 000,00	1 799 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 225 000,00	0,00	1 799 000,00	1 799 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	615 000,00	0,00	1 790 000,00	1 790 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 781 000,00	1 781 000,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	6,08%	6,71%	6,71%	10,76%	11,35%	TAK	TAK
2023	6,42%	7,78%	7,78%	9,96%	10,55%	TAK	TAK
2024	6,09%	8,36%	8,36%	9,08%	9,68%	TAK	TAK
2025	4,94%	8,11%	x	9,12%	9,71%	TAK	TAK
2026	4,77%	7,81%	x	8,75%	9,35%	TAK	TAK
2027	5,07%	7,63%	x	8,45%	9,05%	TAK	TAK
2028	4,38%	7,43%	x	7,77%	8,36%	TAK	TAK
2029	4,08%	7,16%	x	7,69%	7,69%	TAK	TAK
2030	3,91%	7,01%	x	7,75%	7,75%	TAK	TAK
2031	3,58%	6,82%	x	7,64%	7,64%	TAK	TAK
2032	3,43%	6,62%	x	7,42%	7,42%	TAK	TAK
2033	2,27%	6,40%	x	7,21%	7,21%	TAK	TAK
2034	2,19%	6,21%	x	7,01%	7,01%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	0,00	0,00	0,00	1 449 710,00	1 449 710,00	1 434 310,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022	2 379 800,00	2 379 800,00	1 434 310,00	18 002 853,00	127 487,00	17 875 366,00	0,00	0,00	220 240,34	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	6 788 099,00	40 967,00	6 747 132,00	0,00	0,00	214 386,79	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 088 099,00	40 967,00	1 047 132,00	0,00	0,00	208 533,25	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	349 044,00	0,00	349 044,00	0,00	0,00	202 679,71	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	349 044,00	0,00	349 044,00	0,00	0,00	196 826,17	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	349 044,00	0,00	349 044,00	0,00	0,00	326 530,62	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2022	455 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	592 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	695 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	767 254,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	784 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	784 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	952 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	315 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	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

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

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

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

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr uchwała Nr XL/287/21  
z dnia 2021-12-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				53 485 112,71	18 002 853,00	6 788 099,00	1 088 099,00	349 044,00	349 044,00
1.a	- wydatki bieżące				825 350,00	127 487,00	40 967,00	40 967,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				52 659 762,71	17 875 366,00	6 747 132,00	1 047 132,00	349 044,00	349 044,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				8 529 048,71	1 873 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 529 048,71	1 873 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynku gminnego - Zespołu Szkół w Gilowicach - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy w Gilowicach	2014	2022	8 529 048,71	1 873 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				44 956 064,00	16 129 053,00	6 788 099,00	1 088 099,00	349 044,00	349 044,00
1.3.1	- wydatki bieżące				825 350,00	127 487,00	40 967,00	40 967,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie - Składka na bieżące utrzymanie Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu - Oczyszczanie wód Jeziora Żywieckiego	Urząd Gminy w Gilowicach	2016	2024	568 110,00	40 967,00	40 967,00	40 967,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Składka na bieżące utrzymanie Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu - Projekt "Słoneczna Żywiecczyzna" - Ograniczenie niskiej emisji i zarządzanie zrównoważoną energią na Żywiecczyźnie w ramach działania 4.1.3 RPO	Urząd Gminy w Gilowicach	2019	2022	39 601,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Składka na bieżące utrzymanie Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu - Projekt "Stop Smog" - Ograniczenie niskiej emisji	Urząd Gminy w Gilowicach	2019	2022	2 339,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Realizacja programu "Czyste powietrze" w Gminie Gilowice - uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych	Urząd Gminy w Gilowicach	2021	2022	35 000,00	14 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Realizacja programu "Laboratoria przyszłości" - Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 - Rozwój szkolnej infrastruktury	Zespół Szkół w Gilowicach	2021	2022	120 300,00	48 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Realizacja Programu "Laboratoria przyszłości" - Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 - Rozwój szkolnej infrastruktury	Szkoła Podstawowa w Rychwałdzie	2021	2022	60 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				44 130 714,00	16 001 566,00	6 747 132,00	1 047 132,00	349 044,00	349 044,00
1.3.2.1	Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie Wpłaty gminy na rzecz Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu - Oczyszczenie wód Jeziora Żywieckiego poprzez budowę kanalizacji	Urząd Gminy w Gilowicach	2005	2027	22 009 274,00	1 047 132,00	1 047 132,00	1 047 132,00	349 044,00	349 044,00

L.p.	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	349 044,00	21 830 389,00
1.a	0,00	86 520,00
1.b	349 044,00	21 743 869,00
1.1	0,00	1 871 955,00
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	1 871 955,00
1.1.2.1	0,00	1 871 955,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	349 044,00	19 958 434,00
1.3.1	0,00	86 520,00
1.3.1.1	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00
1.3.1.4	0,00	14 400,00
1.3.1.5	0,00	48 120,00
1.3.1.6	0,00	24 000,00
1.3.2	349 044,00	19 871 914,00
1.3.2.1	349 044,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.2.2	Projekt "Słoneczna Żywieccyzna" Wpłaty na rzecz Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu - Ograniczenie niskiej emisji i zarządzanie zrównoważoną energią na Żywieccyznie w ramach działania 4.1.3 RPO	Urząd Gminy w Gilowicach	2019	2022	229 857,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Projekt "Stop Smog" Wpłaty na rzecz Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu - Ograniczenie niskiej emisji	Urząd Gminy w Gilowicach	2019	2022	31 121,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi ul. Siedlakówka w Gilowicach - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Gilowicach	2019	2022	60 430,00	45 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa pomieszczeń Domu Ludowego na potrzeby Przedszkola im. Krasnala Hałabały w Rychwałdzie - Poprawa warunków przedszkola	Urząd Gminy w Gilowicach	2019	2022	157 318,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Dotacja celowa na pomoc finansową dla Województwa Śląskiego na zadanie pn. Budowa chodnika dla pieszych w ciągu drogi wojewódzkiej nr 946 w Gilowicach na odcinku o dł. ok. 2540 m - Budowa chodnika	Urząd Gminy w Gilowicach	2020	2022	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa chodnika dla pieszych w ciągu drogi wojewódzkiej nr 946 w Gilowicach na odcinku o dł. ok. 2540 m - Budowa chodnika	Urząd Gminy w Gilowicach	2020	2022	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi powiatowej 1413S Moszczanica-Gilowice-Ślemień-Lachowice w Gminie Gilowice na odcinkach w km od 2+932 do 3+930, w km od 6+865 do 8+060 wraz z budową chodnika - Poprawa funkcjonalności drogi, poprawa bezpieczeństwa publicznego, warunków życia mieszkańców i turystów	Urząd Gminy w Gilowicach	2021	2022	5 265 000,00	5 265 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa pomieszczeń Zespołu Szkół z przeznaczeniem na Przedszkole Publiczne w Gminie Gilowice - Poprawa infrastruktury edukacyjnej	Urząd Gminy w Gilowicach	2021	2023	3 022 214,00	1 022 214,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa sali widowiskowo-sportowej w miejscowości Rychwałd - Poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Gminy w Gilowicach	2022	2023	6 700 000,00	2 000 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Wykonanie dokumentacji na rozbiórkę obiektu mostowego oraz wykonanie nowego w ciągu komunikacyjnym ul.Holnówka-ul.Beskidzka wraz ze zjazdem z drogi powiatowej Łękawica-Rychwałd-Pewel Mała 1412 S w miejscowości Rychwałd - Poprawa warunków komunikacyjnych	Urząd Gminy w Gilowicach	2019	2022	20 500,00	5 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Zakup nieruchomości gruntowych - Regulacja stanu prawnego nieruchomości gruntowych	Urząd Gminy w Gilowicach	2021	2022	35 000,00	6 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit zobowiązań
1.3.2.2	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	10 000,00
1.3.2.5	0,00	10 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00
1.3.2.7	0,00	5 864 700,00
1.3.2.8	0,00	5 265 000,00
1.3.2.9	0,00	2 022 214,00
1.3.2.10	0,00	6 700 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00
1.3.2.12	0,00	0,00

## **Załącznik Nr 1a do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Gilowice**

### **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej:**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Gilowice została opracowana na lata 2022-2034.

#### **I. Dochody budżetu**

##### **1. Planowane dochody bieżące:**

1) Wpływy z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych ujęto w 2022 roku w wysokościach określonych przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej – pismo nr ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021r.

a) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 5.085.249 zł – znaczny spadek dochodów z tego tytułu w stosunku do lat poprzednich w związku z wprowadzeniem nowych przepisów prawa podatkowego Polski Ład,

b) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 45.722 zł.

W prognozie ujęto wzrost dochodów 1,5%-3%.

2) Kwotę subwencji ogólnej, w tym części wyrównawczej i oświatowej ujęto w 2022 roku w wysokościach określonych przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej – pismo nr ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021r.

a) część wyrównawcza subwencji ogólnej w wysokości 2.459.779 zł,

b) część oświatowa subwencji ogólnej w wysokości 6.582.211 zł

Łączna kwota subwencji ogólnej 9.041.990 zł.

W latach następnych ujęto wzrost subwencji od 1,5%-2,9%. W związku ze zmianą ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, zgodnie z art. 28a tej ustawy obowiązującym od dnia 1 stycznia 2022r. w 2023 roku przyjęto minimalnie większy wzrost subwencji, gdzie planowana jest dla gmin m. in. kwota podstawowa części rozwojowej subwencji ogólnej (art. 28a ust.6 w/w ustawy).

3) Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ujęto w 2022 roku wg otrzymanych wskaźników kwot dotacji oraz wg wyliczenia dotacji i środków w oparciu o posiadane przez gminę dane do planowania na 2022 rok.

W planie dochodów z tytułu dotacji w 2023 roku nie zaplanowano już dotacji z budżetu państwa planowanej w 2022 roku na realizację zadania zleconego gminie z zakresu administracji rządowej związanego z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci. Plan dotacji celowej w 2022 roku w wysokości 3.235.677 zł przeznaczony jest na realizację zadania przez część roku budżetowego, w

trakcie roku zadanie, zgodnie ze zmianą przepisów prawa zostanie przejęte do realizacji przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych. Pozostałe kwoty dotacji zaplanowano w 2023 roku przy zastosowaniu wskaźnika wzrostu dochodów o 3%. W wyniku nieplanowania w/w dochodów zmniejszeniu uległy dochody z tytułu dotacji w 2023 roku i w latach następnych oraz analogicznie w 2023 roku i w latach następnych zmniejszeniu uległy dochody bieżące w stosunku do 2022 roku. W prognozie zaplanowano wzrost dochodów z tego tytułu 1,5%-3%.

4) Pozostałe dochody bieżące w 2022 roku zaplanowano na możliwym do osiągnięcia poziomie, wg kalkulacji poszczególnych dochodów, biorąc pod uwagę między innymi stawki podatków lokalnych /podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku leśnego oraz podatku od środków transportowych/. Zaplanowano wzrost stawek podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych o 3,6% (poziom wzrostu górnych stawek podatków ustalonych przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej) w oparciu o przewidywane wykonanie 2021 roku. W następnych latach założono wzrost podatku od nieruchomości 1%-2,2%. Wpływy z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych - zaplanowano w 2022 roku wzrost 3,3% w oparciu o przewidywane wykonanie 2021 roku. Pozostałe dochody zaplanowano wg kalkulacji, podpisanych umów itp. W latach następnych zaplanowano wzrost pozostałych dochodów bieżących 1,5%-2,8%.

5) Wzrost dochodów bieżących w okresie prognozowania o 1,5%-2,9%.

## 2. Planowane dochody majątkowe:

1) W 2022 roku ujęto plan dochodów majątkowych w wysokości 13.713.147 zł, w tym:

a) 1.580.000 zł z tytułu dotacji celowej z Powiatu Żywieckiego na zadanie realizowane przez gminę na podstawie porozumienia z Powiatem Żywieckim zawartego w dniu 3 września 2021r. Realizowane zadanie związane jest z przebudową drogi powiatowej nr 1413S w Gminie Gilowice wraz z budową chodnika.

b) 6.000.000 zł z tytułu dotacji celowej z Województwa Śląskiego na zadanie realizowane przez gminę na podstawie porozumienia z Województwem Śląskim zawartego w dniu 6 listopada 2020r. Realizowane zadanie związane jest z budową chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 946 w Gilowicach.

c) 189.810 zł z tytułu dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na realizację projektu Cyfrowa Gmina Gilowice w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, Działanie 5.1. Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia.

d) 4.664.214 zł z tytułu środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 – Środki Rządowego Funduszu Polski Ład: Program



Inwestycji Strategicznych. Gminie Gilowice przyznano dofinansowanie 3 złożonych wniosków w pierwszej edycji w ramach Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład, zgodnie z ogłoszeniem wyników naboru przez Prezesa Rady Ministrów w dniu 25.10.2021r.

e) 19.223 zł z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację inwestycji – zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2021 roku tj. 24,288% wykonanych wydatków majątkowych.

f) 982.700 zł z tytułu dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy o finansach publicznych na zadanie „Termomodernizacja budynku gminnego – Zespołu Szkół w Gilowicach”.

g) 277.200 zł z tytułu dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na realizację projektu „Szlakiem na Łysinę przez Gilowice”, realizacja w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Interreg V-A Polska-Słowacja 2014-2020.

2) W 2023 roku zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 5.230.000 zł tytułu środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 – Środki Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

**3) Środki Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 ujęte w planie dochodów majątkowych i wydatków majątkowych w latach 2022-2023.** Gminie Gilowice przyznano dofinansowanie trzech złożonych wniosków w pierwszej edycji w ramach Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład, zgodnie z ogłoszeniem wyników naboru przez Prezesa Rady Ministrów w dniu 25.10.2021r. na realizację zadań inwestycyjnych:

a) Przebudowa dróg na terenie Gminy Gilowice – kwota przyznanego dofinansowania 1.862.000 zł ujęta w planie dochodów majątkowych i wydatków majątkowych w 2022 roku.

b) Przebudowa pomieszczeń Zespołu Szkół z przeznaczeniem na Przedszkole Publiczne w Gminie Gilowice – kwota przyznanego dofinansowania 2.002.214 zł, ujęta w planie dochodów majątkowych i wydatków majątkowych w 2022 roku w wysokości 1.002.214 zł i w 2023 roku 1.000.000 zł.

c) Budowa sali widowiskowo-sportowej w miejscowości Rychwałd - kwota przyznanego dofinansowania 6.030.000 zł, ujęta w planie dochodów majątkowych i wydatków majątkowych w 2022 roku w wysokości 1.800.000 zł i w 2023 roku 4.230.000 zł.

## **II. Wydatki budżetu**

### **1. Wydatki bieżące**

1) W planie wydatków bieżących w 2022 roku - biorąc pod uwagę przewidywane wykonanie 2021 roku, otrzymane kwoty dotacji celowych, zakładając wzrost stałych wydatków ujęto wg kalkulacji wydatki na realizację zadań własnych, zadań zleconych z

zakresu administracji rządowej, zadań realizowanych na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego, zadań wynikających z zawartych umów, zadań niezbędnych do bieżącego funkcjonowania gminy. Wg kalkulacji, biorąc pod uwagę obecne i przewidywane zatrudnienie zaplanowano środki na wynagrodzenia i pochodne pracowników. W 2022 roku uwzględniono planowane minimalne wynagrodzenie w wysokości 3.010 zł, przepisy ustawy z dnia 17.09.2021r. o zmianie ustawy o wynagrodzeniu osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe oraz niektórych innych ustaw, przepisy rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 25.10.2021r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych.

- 2) Analogicznie do planowania dochodów bieżących z tytułu dotacji w 2023 roku, w wydatkach bieżących od 2023 roku nie zaplanowano już wydatków finansowanych z dotacji celowej z budżetu państwa planowanych w 2022 roku na realizację zadania zleconego gminie z zakresu administracji rządowej związanego z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci. Plan wydatków finansowanych z dotacji celowej w 2022 roku w wysokości 3.235.677 zł przeznaczony jest na realizację zadania przez część roku budżetowego, w trakcie roku zadanie, zgodnie ze zmianą przepisów prawa zostanie przejęte do realizacji przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych. Pozostałe kwoty stałych wydatków bieżących zaplanowano w 2023 roku przy zastosowaniu wskaźnika wzrostu wydatków o 3%, w tym wzrost wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o 3,4%. W wyniku nieplanowania od 2023 roku w/w wydatków na realizację świadczenia wychowawczego zmniejszeniu uległy wydatki bieżące budżetu w 2023 roku i w latach następnych w stosunku do 2022 roku. (Analogicznie zaplanowano dochody bieżące od 2023 roku z tytułu dotacji, co opisano powyżej przy dochodach bieżących). W następnych latach prognozy zaplanowano wzrost wydatków bieżących na poziomie do 2,7% i wzrost wydatków na wynagrodzenia i pochodne na poziomie do 3,5%.
- 3) Wydatki z tytułu gwarancji i poręczeń – w latach 2022-2024 wykazano kwoty potencjalnych spłat udzielonego przez gminę poręczenia pożyczki pieniężnej zaciągniętej na podstawie umowy pożyczki nr 133/2008/Wn12/OW-ok-IS/P w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie przez Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu w związku z realizacją wspólnego przedsięwzięcia „Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie – Faza II” zgodnie z zawartą umową poręczenia. Zaplanowane w wydatkach bieżących kwoty wydatków z tytułu poręczenia ulegają zmniejszeniu w kolejnych latach: w 2022 roku kwota poręczenia 443.560 zł, w 2023 roku kwota 424.420 zł i w 2024 roku kwota 293.104 zł.
- 4) Wydatki na obsługę długu – plan wydatków na zapłatę odsetek od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.
- 5) Gmina ma świadomość racjonalnego wydatkowania środków na wydatki bieżące w celu utrzymania budżetu w wymogach art. 242 i art. 243 ustawy o finansach publicznych.

## 2. Wydatki majątkowe

- 1) W ramach wydatków majątkowych w 2022 roku zaplanowano kwotę 20.361.366 zł, zgodnie z zadaniami planowanymi do realizacji ujętymi w uchwale budżetowej Gminy Gilowice na rok 2022.
- 2) W latach 2023-2034 planuje się wydatki majątkowe, z tego ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF (w latach 2023-2027) oraz planuje się środki na nowe zadania inwestycyjne, w 2025 roku zaplanowana kwota nowych inwestycji – 634.102 zł, w 2026 roku 618.126 zł, w 2027 roku 641.445 zł, w 2028 roku 805.000 zł, w 2029 roku 830.000 zł, w 2030 roku 847.000 zł, w 2031 roku 889.000 zł, w 2032 roku 889.000 zł. w 2033 roku 1.180.000 zł. w 2034 roku 1.166.000 zł.
3. W latach 2022-2027 ujęto wydatki bieżące i majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych zgodnie z Wykazem przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej.
4. W ramach wydatków na programy, projekty i zadania finansowane z udziałem środków UE wykazano w 2022 roku wydatki w wysokości 2.379.800 zł na zadania inwestycyjne:
  - 1) „Termomodernizacja budynku gminnego – Zespołu Szkół w Gilowicach” realizowanego w ramach RPO WSL 2014-2020 – kwota 1.873.800 zł.
  - 2) „Realizacja projektu Cyfrowa Gmina Gilowice” ze środków europejskich Cyfrowa Gmina Gilowice w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, Działanie 5.1. Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia – kwota 198.000 zł.
  - 3) „Szlakiem na Łysinę przez Gilowice” realizacja w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Interreg V-A Polska-Słowacja 2014-2020 – kwota 308.000 zł.

### **III. Przeznaczenie nadwyżki i sposób sfinansowania deficytu**

1. Planowany w 2022 roku deficyt budżetu w wysokości 5.385.040 zł planowany jest do sfinansowania z przychodów: z tytułu z kredytu w wysokości 2.130.000 zł, z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 2.422.120 zł - niewykorzystane środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, w tym z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (opisane w pozycji Przychody), z tytułu wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 832.920 zł (opisane w pozycji Przychody).
2. Planowaną latach 2023-2034 nadwyżkę budżetu przeznacza się na spłatę kredytów i pożyczek.

#### IV. Przychody

1. W 2022 roku zaplanowano przychody w wysokości 5.840.440 zł, w tym z tytułu:

- 1) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 2.422.120 zł – środki Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, w tym środki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych przeznaczone na realizację zadania „Przebudowa drogi powiatowej nr 1413S Moszczanica-Gilowice-Ślemień-Lachowice w Gminie Gilowice na odcinkach od 2+932 do 3+930, w km od 6+865 do 8+060 wraz z budową chodnika” – 2.350.000 zł, które Gmina otrzymała na rachunek bankowy w 2020 roku i nie zostały wykorzystane w latach poprzednich oraz środki na realizację programu „Laboratoria przyszłości” – 72.120 zł, które Gmina otrzymała na rachunek bankowy w 2021 roku i nie zostały wykorzystane.
- 2) kredytu długoterminowego w wysokości 2.130.000 zł na finansowanie planowanego deficytu budżetu.
- 3) wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 1.288.320 zł.

Od 2022 roku występuje spadek dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych spowodowany zmianą przepisów prawa podatkowego Polski Ład. Zgodnie z ustawą z dnia 14 października 2021r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, gminy otrzymują w 2021 roku dodatkowo z budżetu państwa uzupełnienie subwencji ogólnej. Algorytm podziału tej kwoty opiera się na udziale jednostek samorządu terytorialnego w dochodach z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych planowanych na 2022 rok. Podział środków na poszczególne jednostki uwzględnia, oprócz wysokości dochodów z tytułu udziału z podatku dochodowego od osób fizycznych planowanych na 2022 rok, również poziom ich zamożności, ustalony na podstawie dochodów podatkowych branych pod uwagę do wyliczenia części wyrównawczej subwencji ogólnej na rok 2022 (pismo Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej nr ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021r.). Zgodnie z pismem Nr ST3.4751.5.2021 Ministra Finansów z dnia 29 października 2021r. Gminie Gilowice została przyznana kwota z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w 2021 roku w wysokości 1.010.179 zł, którą Gmina otrzymuje na rachunek bankowy w 2021 roku. Ujęto wolne środki, pozostające na rachunku bankowym gminy na dzień 31 grudnia 2021r. w związku z wpływem w/w środków uzupełnienia subwencji ogólnej dla gminy zgodnie z pismem Nr ST3.4751.5.2021 Ministra Finansów z dnia 29 października 2021r. oraz w związku z niepełnym wykonaniem zaplanowanych wydatków.

2. W 2023 roku zaplanowano przychody w wysokości 560.000 zł z tytułu kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.
3. Spłaty rat planowanych do zaciągnięcia kredytów zostały zaplanowane w rozchodach w WPF w poszczególnych latach.

## **V. Rozchody**

1. W poszczególnych latach wykazano kwoty przypadających do spłaty rat zaciągniętych kredytów i pożyczek zgodnie z zawartymi umowami (spłata w latach 2022-2032) oraz spłatę rat planowanych do zaciągnięcia kredytów.
2. Spłatę planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2022 roku w wysokości 2.130.000 zł ujęto w rozchodach w latach: w 2028 roku - 25.000 zł, w 2029 roku – 60.000 zł, w 2030 roku – 120.000 zł, w 2031 roku - 500.000 zł, w 2032 roku - 500.000 zł, w 2033 roku - 460.000 zł, w 2034 roku - 465.000 zł.
3. Spłatę planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2023 roku w wysokości 560.000 zł ujęto w rozchodach w latach: w 2029 roku – 50.000 zł, w 2030 roku – 50.000 zł, w 2031 roku - 75.000 zł, w 2032 roku - 85.000 zł, w 2033 roku 150.000 zł, w 2034 – 150.000 zł.

## **VI. Sposób sfinansowania spłaty długu**

1. Przypadającą do spłaty kwotę długu planuje się spłacać:
  - 1) w 2022 roku – spłata w wysokości 455.400 zł z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.
  - 2) w 2023 roku spłata w wysokości 592.045 zł, z tego 32.045 zł z dochodów własnych i 560.000 zł z zaciąganego kredytu.
  - 3) w latach 2024-2034 kwotę długu planuje się spłacać z dochodów własnych: w 2024 roku – 695.400 zł, w 2025 roku – 767.254 zł, w 2026 roku – 784.000 zł, w 2027 roku – 784.000 zł, w 2028 roku – 977.000 zł, w 2029 roku – 950.000 zł, w 2030 roku – 950.000 zł, w 2031 roku – 900.000 zł, w 2032 roku – 900.000 zł, w 2033 roku – 610.000 zł, w 2034 roku – 615.000 zł.

## **VII. Kwota długu**

1. W pozycji kwota długu wykazano kwotę planowanego długu na koniec każdego roku budżetowego w latach 2022-2033. Na koniec 2034 roku kwota długu zostaje spłacona.
2. W przychodach budżetu zaplanowano zaciągnięcie kredytów w latach 2022 i 2023, co powoduje zwiększenie kwoty długu na koniec roku 2022, 2023 i lata następne.  
Z uwagi na obniżenie planowanych dochodów bieżących gminy, spowodowane zmianą przepisów prawa podatkowego Polski Ład, zaplanowano przychody z tytułu kredytów w celu możliwości realizacji zadań inwestycyjnych, m. in. inwestycji z

udziałem otrzymanych w latach poprzednich środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych - Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 oraz inwestycji z udziałem środków Rządowego Funduszu Polski Ład.: Program Inwestycji Strategicznych w celu przeciwdziałania COVID-19. Spłatę długu zaplanowano racjonalnie na bezpiecznym dla gminy poziomie spełnienia wskaźników spłaty długu. W sytuacji uzyskania przez gminę wyższych dochodów bieżących niż zaplanowano i ukształtowania się kwot dochodów gminy w związku z nowymi przepisami Polski Ład planuje się zmniejszenie kwoty długu poprzez zmniejszenie planowanych do zaciągnięcia kredytów.

### **VIII. Zobowiązania związku współtworzonego przez gminę przypadające do spłaty w danym roku budżetowym**

1. Zgodnie z art. 244 ufp w wieloletniej prognozie finansowej ujęto kwoty zobowiązań Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu w wysokości proporcjonalnej do udziału gminy w inwestycji. Zobowiązania z tytułu pożyczki zaciągniętej w NFOŚiGW w Warszawie na podstawie umowy pożyczki nr 133/2008/Wn12/OW-okIS/P z późn. zmianami - kwota przypadająca do spłaty w latach 2022-2027 w wysokości 1.369.196,88 zł.

### **IX. Wskaźniki spłaty zobowiązań**

Jak wynika z zestawienia wieloletniej prognozy finansowej w latach 2022-2034 spełnione są wskaźniki spłaty długu określone w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

Spełniona jest również relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych.

**X.** Zgodnie z decyzją podjętą przez Wójta Gminy Gilowice na podstawie art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw ustalana na lata 2022-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

### **XI. Upoważnienia dla Wójta do zaciągania zobowiązań**

W treści uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Gilowice upoważniono Wójta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 5.000.000 zł. W ramach tych zobowiązań mieszczą się planowane do podpisania w 2022

roku umowy na realizację zadań: utrzymanie dróg gminnych w przejezdności w okresie zimowym (odśnieżanie i podsypywanie), utrzymanie obiektów komunalnych, media, ubezpieczenie, obsługa administracyjna, dowóz uczniów do szkół, gospodarka odpadami komunalnymi, oświetlenie ulic, placów i dróg oraz inne, których realizacja będzie niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki.