

**Uchwała Nr LIII/364/22  
Rady Gminy Gilowice  
z dnia 29 grudnia 2022r.**

**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 2022r. poz. 559 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 2022r. poz. 1634 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 2023 – 2035 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 2023-2027 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 6.000.000 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 XL/287/21 Rady Gminy Gilowice z dnia 29 grudnia 2021r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Gilowice.

**§ 5**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023r.

# 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 LIII/364/22  
z dnia 2022-12-29

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
2023	41 945 644,44	28 906 990,73	4 729 339,00	57 572,00	11 213 592,00	3 624 549,88	9 281 937,85	3 853 000,00	13 038 653,71	0,00	13 038 653,71
2024	44 685 331,00	30 628 798,00	4 956 347,00	60 335,00	11 942 953,00	3 941 685,00	9 727 478,00	4 037 944,00	14 056 533,00	0,00	14 056 533,00
2025	31 578 283,00	31 578 283,00	5 109 994,00	62 206,00	12 313 184,00	4 063 877,00	10 029 022,00	4 163 120,00	0,00	0,00	0,00
2026	32 367 741,00	32 367 741,00	5 237 744,00	63 761,00	12 621 014,00	4 165 474,00	10 279 748,00	4 267 198,00	0,00	0,00	0,00
2027	33 176 934,00	33 176 934,00	5 368 687,00	65 355,00	12 936 539,00	4 269 611,00	10 536 742,00	4 373 878,00	0,00	0,00	0,00
2028	34 006 358,00	34 006 358,00	5 502 905,00	66 989,00	13 259 953,00	4 376 351,00	10 800 160,00	4 483 225,00	0,00	0,00	0,00
2029	34 856 517,00	34 856 517,00	5 640 477,00	68 664,00	13 591 452,00	4 485 760,00	11 070 164,00	4 595 306,00	0,00	0,00	0,00
2030	35 727 929,00	35 727 929,00	5 781 489,00	70 380,00	13 931 238,00	4 597 904,00	11 346 918,00	4 710 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	36 621 127,00	36 621 127,00	5 926 026,00	72 140,00	14 279 518,00	4 712 852,00	11 630 591,00	4 827 943,00	0,00	0,00	0,00
2032	37 536 656,00	37 536 656,00	6 074 177,00	73 943,00	14 636 507,00	4 830 673,00	11 921 356,00	4 948 642,00	0,00	0,00	0,00
2033	38 475 073,00	38 475 073,00	6 226 032,00	75 792,00	15 002 419,00	4 951 440,00	12 219 390,00	5 072 358,00	0,00	0,00	0,00
2034	39 436 949,00	39 436 949,00	6 381 682,00	77 687,00	15 377 479,00	5 075 226,00	12 524 875,00	5 199 167,00	0,00	0,00	0,00
2035	40 422 874,00	40 422 874,00	6 541 224,00	79 629,00	15 761 917,00	5 202 107,00	12 837 997,00	5 329 146,00	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
2023	50 591 070,46	27 709 592,00	11 985 374,00	424 420,00	0,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	22 881 478,46	22 881 478,46	1 374 132,00
2024	45 299 931,00	29 162 775,00	12 380 891,00	293 104,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	16 137 156,00	16 137 156,00	1 047 132,00
2025	30 821 029,00	30 073 029,00	12 838 983,00	0,00	0,00	701 000,00	0,00	0,00	0,00	748 000,00	748 000,00	349 044,00
2026	31 593 741,00	30 824 741,00	13 288 349,00	0,00	0,00	642 700,00	0,00	0,00	0,00	769 000,00	769 000,00	349 044,00
2027	32 302 934,00	31 595 934,00	13 686 999,00	0,00	0,00	581 300,00	0,00	0,00	0,00	707 000,00	707 000,00	349 044,00
2028	33 056 358,00	32 385 358,00	14 083 922,00	0,00	0,00	522 600,00	0,00	0,00	0,00	671 000,00	671 000,00	0,00
2029	33 906 517,00	33 195 517,00	14 083 922,00	0,00	0,00	452 800,00	0,00	0,00	0,00	711 000,00	711 000,00	0,00
2030	34 777 929,00	34 024 929,00	14 492 356,00	0,00	0,00	383 200,00	0,00	0,00	0,00	753 000,00	753 000,00	0,00
2031	35 671 127,00	34 909 577,00	14 912 634,00	0,00	0,00	327 000,00	0,00	0,00	0,00	761 550,00	761 550,00	0,00
2032	36 586 656,00	35 817 226,00	15 345 101,00	0,00	0,00	268 800,00	0,00	0,00	0,00	769 430,00	769 430,00	0,00
2033	37 505 073,00	36 748 473,00	15 774 764,00	0,00	0,00	212 900,00	0,00	0,00	0,00	756 600,00	756 600,00	0,00
2034	38 466 949,00	37 703 933,00	16 216 457,00	0,00	0,00	135 300,00	0,00	0,00	0,00	763 016,00	763 016,00	0,00
2035	39 700 874,00	38 684 235,00	16 670 518,00	0,00	0,00	57 700,00	0,00	0,00	0,00	1 016 639,00	1 016 639,00	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
2023	-8 645 426,02	0,00	9 237 471,02	3 460 000,00	3 460 000,00	3 506 143,46	3 506 143,46	2 271 327,56	1 679 282,56
2024	-614 600,00	0,00	1 310 000,00	1 310 000,00	614 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	757 254,00	757 254,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	774 000,00	774 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	874 000,00	874 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	950 000,00	950 000,00	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	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	970 000,00	970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	970 000,00	970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	722 000,00	722 000,00	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
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	757 254,00	757 254,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	774 000,00	774 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	874 000,00	874 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	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	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	970 000,00	970 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	970 000,00	970 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	722 000,00	722 000,00	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	
	łąčna 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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 202 654,00	0,00	1 197 398,73	6 974 869,75
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	9 817 254,00	0,00	1 466 023,00	1 466 023,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 060 000,00	0,00	1 505 254,00	1 505 254,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 286 000,00	0,00	1 543 000,00	1 543 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 412 000,00	0,00	1 581 000,00	1 581 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 462 000,00	0,00	1 621 000,00	1 621 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 512 000,00	0,00	1 661 000,00	1 661 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 562 000,00	0,00	1 703 000,00	1 703 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 612 000,00	0,00	1 711 550,00	1 711 550,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 662 000,00	0,00	1 719 430,00	1 719 430,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 692 000,00	0,00	1 726 600,00	1 726 600,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	722 000,00	0,00	1 733 016,00	1 733 016,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 738 639,00	1 738 639,00

<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
2023	5,05%	6,65%	6,65%	10,69%	11,69%	TAK	TAK
2024	6,20%	8,30%	8,30%	9,66%	10,65%	TAK	TAK
2025	6,04%	8,02%	x	9,69%	10,68%	TAK	TAK
2026	5,72%	7,75%	x	9,12%	10,14%	TAK	TAK
2027	6,16%	7,48%	x	8,82%	9,84%	TAK	TAK
2028	4,97%	7,23%	x	8,11%	9,13%	TAK	TAK
2029	4,62%	6,96%	x	6,98%	8,00%	TAK	TAK
2030	4,28%	6,70%	x	7,48%	7,48%	TAK	TAK
2031	4,00%	6,39%	x	7,49%	7,49%	TAK	TAK
2032	3,73%	6,08%	x	7,22%	7,22%	TAK	TAK
2033	3,53%	5,79%	x	6,94%	6,94%	TAK	TAK
2034	3,22%	5,44%	x	6,66%	6,66%	TAK	TAK
2035	2,21%	5,10%	x	6,37%	6,37%	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
2023	0,00	0,00	0,00	981 650,00	981 650,00	981 650,00	13 710,00	13 710,00	13 710,00
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
2035	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
2023	1 134 860,46	1 134 860,46	1 098 039,00	21 123 262,46	129 604,00	20 993 658,46	0,00	0,00	214 386,79	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	16 180 623,00	43 467,00	16 137 156,00	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
2035	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
2023	592 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	757 254,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	774 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	774 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	722 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	600 000,00	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
2035	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 LIII/364/22  
z dnia 2022-12-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				69 213 341,77	21 123 262,46	16 180 623,00	349 044,00	349 044,00	349 044,00
1.a	- wydatki bieżące				756 450,00	129 604,00	43 467,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				68 456 891,77	20 993 658,46	16 137 156,00	349 044,00	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:				8 784 638,77	1 148 570,46	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				27 240,00	13 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Cyfrowa Gmina Gilowice (wydatki bieżące) - Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia	Urząd Gminy w Gilowicach	2022	2023	27 240,00	13 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 757 398,77	1 134 860,46	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyfrowa Gmina Gilowice (wydatki majątkowe) - Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia	Urząd Gminy w Gilowicach	2022	2023	172 050,00	172 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Termomodernizacja budynku gminnego - Zespołu Szkół w Gilowicach - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy w Gilowicach	2014	2023	8 585 348,77	962 810,46	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				60 428 703,00	19 974 692,00	16 180 623,00	349 044,00	349 044,00	349 044,00
1.3.1	- wydatki bieżące				729 210,00	115 894,00	43 467,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	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	2023	113 600,00	34 927,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Opracowanie zmiany studium uwarunkowań i kier.zagosp.przestrzennego oraz opracowanie zmiany miejscowego planu zagosp.przestrzennego w Rychwałdzie - Zmiana planu zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy w Gilowicach	2022	2023	35 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Składka do Związku Międzygminnego ds.Ekologii w Żywcu na obsługę projektu "Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej poprzez budowę sieci zarządzanych magazynów energii na terenie powiatu żywieckiego" - Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej	Urząd Gminy w Gilowicach	2022	2024	12 500,00	10 000,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				59 699 493,00	19 858 798,00	16 137 156,00	349 044,00	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	349 044,00	349 044,00	349 044,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	18 501 760,46
1.a	48 637,00
1.b	18 453 123,46
1.1	1 148 570,46
1.1.1	13 710,00
1.1.1.1	13 710,00
1.1.2	1 134 860,46
1.1.2.1	172 050,00
1.1.2.2	962 810,46
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	17 353 190,00
1.3.1	34 927,00
1.3.1.1	0,00
1.3.1.2	34 927,00
1.3.1.3	0,00
1.3.1.4	0,00
1.3.2	17 318 263,00
1.3.2.1	0,00

za organ stanowiący Mirosław Pyclik

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.01.11

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.2	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	2023	750 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	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	2023	7 500 000,00	4 422 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa pomieszczeń Zespołu Szkół z przeznaczeniem na Przedszkole Publiczne w Gminie Gilowice - Poprawa infrastruktury edukacyjnej	Urząd Gminy w Gilowicach	2021	2024	4 342 938,00	2 852 976,00	1 440 024,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa sali widowiskowo-sportowej w miejscowości Rychwałd - Poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Gminy w Gilowicach	2022	2024	6 700 000,00	0,00	6 700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Gilowice - Rozbudowa sieci wodociągowej	Urząd Gminy w Gilowicach	2022	2023	1 397 679,00	1 379 413,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa dróg na terenie Gminy Gilowice /w ramach środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych/ - Przebudowa dróg	Urząd Gminy w Gilowicach	2022	2023	2 000 237,00	1 927 237,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Projekt "Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej poprzez budowę sieci zarządzanych magazynów energii na terenie powiatu żywieckiego" Wpłaty na rzecz Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu - Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej	Urząd Gminy w Gilowicach	2022	2024	42 000,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Rozbudowa wodociągu gminnego na terenie Gminy Gilowice poprzez: budowę ujęcia wody, pompowni i wodociągu tłoczego oraz wykonanie systemu zdalnego odczytu wodomierzy - Rozbudowa infrastruktury wodociągowej	Urząd Gminy w Gilowicach	2022	2024	4 012 500,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa własnego źródła wytwórczego OZE wraz z magazynem energii w celu ograniczenia kosztów zakupu energii elektrycznej - Ograniczenie kosztów zakupu energii elektrycznej	Urząd Gminy w Gilowicach	2022	2024	4 988 745,00	0,00	4 950 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi ul. Siedlakówka w Gilowicach - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Gilowicach	2019	2023	50 430,00	35 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	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	2023	5 725 000,00	5 725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Modernizacja kotłowni Warsztatu Terapii Zajęciowej w Gilowicach z wymianą kotłów z osprzętem w budynku A oraz budowa kotłowni w budynku B w ramach obszaru F Programu Wyrównywania różnic między regionami III - wkład własny - Modernizacja kotłowni	Urząd Gminy w Gilowicach	2022	2023	180 690,00	177 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.2	0,00
1.3.2.3	0,00
1.3.2.4	0,00
1.3.2.5	6 700 000,00
1.3.2.6	1 308 626,00
1.3.2.7	0,00
1.3.2.8	0,00
1.3.2.9	4 000 000,00
1.3.2.10	4 950 000,00
1.3.2.11	0,00
1.3.2.12	188 787,00
1.3.2.13	170 850,00

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

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Gilowice została opracowana na lata 2023-2035.

### **I. Dochody budżetu**

1. Planowane dochody bieżące:

1) Wpływy z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych ujęto w 2023 roku w wysokościach określonych przez Ministra Finansów – pismo nr ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022r.

a) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 4.729.339 zł,

b) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 57.572 zł.  
W prognozie ujęto wzrost dochodów z tego tytułu – w 2024 roku o 4,8%, w 2025 roku o 3,1% i w latach 2026-2035 o 2,5%.

2) Kwotę subwencji ogólnej, w tym części wyrównawczej i oświatowej ujęto w 2023 roku w wysokościach określonych przez Ministra Finansów – pismo nr ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022r.

a) część wyrównawcza subwencji ogólnej w wysokości 3.167.662 zł,

b) część oświatowa subwencji ogólnej w wysokości 8.045.930 zł

Łączna kwota subwencji ogólnej 11.213.592 zł.

W 2024 roku przyjęto wzrost dochodów z tytułu subwencji o 4,8% i ponadto dodatkowo przyjęto niewielki wzrost dochodów z tego tytułu w związku z art. 28a ustawy z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego /Dz. U. z 2022r. poz.2267/, gdzie planowana jest dla gmin m. in. kwota podstawowa części rozwojowej subwencji ogólnej (art. 28a ust. 6 w/w ustawy). W 2025 roku przyjęto wzrost dochodów z tytułu subwencji o 3,1% i w latach 2026-2035 przyjęto wzrost o 2,5%.

3) Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ujęto w 2023 roku wg otrzymanych wskaźników kwot dotacji – decyzja Nr FBI.3111.210.28.2022 Wojewody Śląskiego z dnia 20 października 2022r. i pismo DBB.3113.1.2022 Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Bielsku-Białej z dnia 21 października 2022r. oraz wg wyliczenia dotacji i środków w oparciu o posiadane przez gminę dane do planowania na 2023 rok. W kolejnych latach budżetowych w prognozie zaplanowano wzrost dochodów z tego tytułu: w 2024 roku o 4,8%, w 2025 roku 3,1% i w latach 2026-2035 wzrost o 2,5 %.

4) Pozostałe dochody bieżące w 2023 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 w 2023 roku wzrost stawek podatku od

nieruchomości i podatku od środków transportowych o 11,8%. Zgodnie z obwieszczeniem Ministra Finansów z dnia 22 lipca 2022r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2023, górne stawki podatków i opłat lokalnych wzrosły o 11,8%, planuje się wzrost w tej wysokości stawek podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych w Gminie Gilowice. Wpływy z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych - zaplanowano w 2023 roku w oparciu o analizę wykonania tych dochodów za poprzednie lata budżetowe i przewidywane wykonanie 2022 roku. Pozostałe dochody zaplanowano wg kalkulacji, podpisanych umów. W latach następnych zaplanowano wzrost pozostałych dochodów bieżących, w tym dochodów z tytułu podatku od nieruchomości: w 2024 roku o 4,8%, w 2025 roku o 3,1% i w latach 2026-2035 o 2,5%.

## 2. Planowane dochody majątkowe:

1) W 2023 roku ujęto plan dochodów majątkowych w wysokości 13.038.653,71 zł, w tym:

a) kwota 1.900.000 zł z tytułu środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania pn. „Rozbudowa wodociągu gminnego na terenie Gminy Gilowice poprzez: budowę ujęcia wody, pompowni i wodociągu tłoczego oraz wykonanie systemu zdalnego odczytu wodomierzy”, gdzie Gmina Gilowice otrzymała wstępną promesę tych środków w ramach wniosków złożonych w 2 Edycji Programu.

b) kwota 1.800.801,77 z tytułu środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania pn. „Przebudowa dróg na terenie Gminy Gilowice”, gdzie Gmina Gilowice otrzymała promesę właściwą dla tych środków, po rozstrzygnięciu postępowania przetargowego.

c) kwota 1.491.500 zł z tytułu środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania pn. „Przebudowa dróg na terenie Gminy Gilowice Etap II”, gdzie Gmina Gilowice otrzymała wstępną promesę tych środków w ramach wniosków złożonych w 2 Edycji Programu.

d) kwota 4.422.370 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. z późniejszymi aneksami. Realizowane zadanie związane jest z budową chodnika dla pieszych w ciągu drogi wojewódzkiej nr 946 w Gilowicach.

e) kwota 1.687.150,44 zł z tytułu dotacji celowej z Powiatu Żywieckiego na zadanie realizowane przez gminę na podstawie porozumienia z Powiatem Żywieckim pn. „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” – porozumienie z dnia 3 września 2021r. z późniejszymi aneksami.

f)kwota 578.181,50 zł z tytułu środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania pn. „Przebudowa pomieszczeń Zespołu Szkół z przeznaczeniem na Przedszkole Publiczne w Gminie Gilowice”, gdzie Gmina Gilowice otrzymała promesę właściwą dla tych środków, po rozstrzygnięciu postępowania przetargowego.

g)kwota 177.000 zł z tytułu dotacji celowej z Powiatu Żywieckiego na zadanie realizowane przez gminę na podstawie porozumienia z Powiatem Żywieckim – dofinansowanie działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej w Gilowicach – na zadanie inwestycyjne związane z modernizacją kotłowni Warsztatu Terapii Zajęciowej w Gilowicach.

h)kwota 981.650 zł z tytułu dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na zadanie „Termomodernizacja budynku gminnego - Zespołu Szkół w Gilowicach” – umowa o dofinansowanie projektu nr UDA-RPSL.04.03.02-24-00E2/19-00 z dnia 27 lutego 2020r.

2) W 2024 roku zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 14.056.533 zł tytułu środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, w tym:

a)kwota 1.424.033 zł na realizację zadania pn. „Przebudowa pomieszczeń Zespołu Szkół z przeznaczeniem na Przedszkole Publiczne w Gminie Gilowice”, gdzie Gmina Gilowice otrzymała promesę właściwą dla tych środków, po rozstrzygnięciu postępowania przetargowego.

b)kwota 6.030.000 zł na realizację zadania pn. „Budowa sali widowiskowo-sportowej w miejscowości Rychwałd”, gdzie Gmina otrzymała wstępną promesę dla tych środków w ramach 1 Edycji Programu.

c)kwota 1.900.000 zł na realizację zadania pn. „Rozbudowa wodociągu gminnego na terenie Gminy Gilowice poprzez: budowę ujęcia wody, pompowni i wodociągu tłocznego oraz wykonanie systemu zdalnego odczytu wodomierzy”, gdzie Gmina Gilowice otrzymała wstępną promesę tych środków w ramach wniosków złożonych w 2 Edycji Programu.

d)kwota 4.702.500 zł na realizację zadania pn. „Budowa własnego źródła wytwórczego OZE wraz z magazynem energii w celu ograniczenia kosztów zakupu energii elektrycznej”, gdzie Gmina Gilowice otrzymała wstępną promesę tych środków w ramach wniosków złożonych w 2 Edycji Programu.

3) Środki Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych ujęte w planie dochodów majątkowych i wydatków majątkowych w latach 2023-2024. Gmina Gilowice otrzymała promesy środków w ramach 1 i 2 Edycji Programu na dofinansowanie realizacji zadań inwestycyjnych:

a)W 1 Edycji Programu trzy zadania:

- „Przebudowa dróg na terenie Gminy Gilowice” – zadanie w trakcie realizacji, otrzymano promesę właściwą dla tych środków po rozstrzygnięciu postępowania przetargowego, kwota

dofinansowania 1.800.801,77 zł ujęta w planie dochodów majątkowych i wydatków majątkowych w 2023 roku.

- „Przebudowa pomieszczeń Zespołu Szkół z przeznaczeniem na Przedszkole Publiczne w Gminie Gilowice” – zadanie w trakcie realizacji, otrzymano promesę właściwą dla tych środków po rozstrzygnięciu postępowania przetargowego, kwota przyznanego dofinansowania 2.002.214,50 zł, ujęta w planie dochodów majątkowych i wydatków majątkowych w dwóch latach budżetowych: w 2023 roku w wysokości 578.181,50 zł i w 2024 roku w wysokości 1.424.033 zł.

- „Budowa sali widowiskowo-sportowej w miejscowości Rychwałd” – otrzymano promesę wstępną dla tych środków. W wyniku przeprowadzonych postępowań przetargowych nie rozpoczęto realizacji zadania z uwagi na wyższe koszty inwestycji niż zaplanowano. Kwotę dofinansowania w wysokości 6.030.000 zł ujęto w planie dochodów majątkowych i wydatków majątkowych w 2024 roku. Planuje się przystąpienie do realizacji inwestycji po wprowadzeniu planowanych zmian przepisów prawa w zakresie środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

b)W 2 Edycji Programu trzy zadania:

- „Rozbudowa wodociągu gminnego na terenie Gminy Gilowice poprzez: budowę ujęcia wody, pompowni i wodociągu tłocznego oraz wykonanie systemu zdalnego odczytu wodomierzy”, gdzie Gmina Gilowice otrzymała wstępną promesę tych środków. Kwota przyznanego dofinansowania 3.800.000 zł, ujęta w planie dochodów majątkowych i wydatków majątkowych w dwóch latach budżetowych: w 2023 roku w wysokości 1.900.000 zł i w 2024 roku w wysokości 1.900.000 zł.

- „Przebudowa dróg na terenie Gminy Gilowice Etap II”, gdzie Gmina Gilowice otrzymała wstępną promesę tych środków. Kwota przyznanego dofinansowania w wysokości 1.491.500 zł została ujęta w planie dochodów majątkowych i wydatków majątkowych w 2023 roku.

- „Budowa własnego źródła wytwórczego OZE wraz z magazynem energii w celu ograniczenia kosztów zakupu energii elektrycznej”, gdzie Gmina Gilowice otrzymała wstępną promesę tych środków. Kwota przyznanego dofinansowania w wysokości 4.702.500 zł została ujęta w planie dochodów majątkowych i wydatków majątkowych w 2024 roku.

## **II. Wydatki budżetu**

### **1. Wydatki bieżące**

1)W planie wydatków bieżących w 2023 roku - biorąc pod uwagę przewidywane wykonanie 2022 roku, otrzymane kwoty dotacji celowych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących, zakładając prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 109,8% 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. Plan wydatków

na pokrycie kosztów energii elektrycznej został ujęty w 2023 roku w wysokościach wynikających z wyliczeń: roczne zużycie energii elektrycznej x cena maksymalna energii elektrycznej wynikająca z ustawy z dnia 27 października 2022r. o środkach nadzwyczajnych mających na celu ograniczenie wysokości cen energii elektrycznej oraz wsparciu niektórych odbiorców w 2023 roku /Dz. U. z 2022r. poz. 2243/, do której doliczono podatek od towarów i usług w wysokości 23%. W planie wydatków związanych ze zużyciem energii elektrycznej ujęto również planowane opłaty z tytułu usług dystrybucji.

2)W kalkulacji wynagrodzeń uwzględniono planowane minimalne wynagrodzenie w 2023 roku: od 1 stycznia 2023r. do 30 czerwca 2023r. w wysokości 3.490 zł, od 1 lipca 2023r. do 31 grudnia 2023r. w wysokości 3.600 zł. Plan wydatków na wynagrodzenia i pochodne został ujęty w 2023 roku wg szczegółowych kalkulacji zatrudnienia i wysokości wynagrodzenia pracowników w urzędzie gminy i w jednostkach organizacyjnych gminy.

3)W następnych latach prognozy zaplanowano wzrost wydatków bieżących: w 2024 roku o 4,8%, w 2025 roku o 3,1%, w latach 2026-2030 wzrost o 2,5% i w latach 2031-2035 wzrost o 2,6%. Zaplanowano wzrost wydatków na wynagrodzenia i pochodne: w 2024 roku o 3,3%, w 2025 roku o 3,7%, w 2026 roku o 3,5%, w 2027 roku o 3,0% w latach 2028-2032 o 2,9% i w latach 2033-2035 o 2,8%.

4)Wydatki z tytułu gwarancji i poręczeń – w latach 2023-2024 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 2023 roku zaplanowana kwota poręczenia 424.420 zł, w 2024 roku kwota 293.104 zł. W kolejnych latach prognozy nie planuje się wydatków bieżących z tego tytułu.

5)Wydatki na obsługę długu – plan wydatków na zapłatę odsetek od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Odsetki wyliczone zostały wg aktualnego oprocentowania z założeniem ewentualnego dalszego wzrostu wysokości odsetek.

6)Gmina ma świadomość racjonalnego wydatkowania środków na wydatki bieżące w celu utrzymania budżetu w wymogach art. 242 i art. 243 ustawy o finansach publicznych w poszczególnych latach budżetowych.

## 2.Wydatki majątkowe

1)W ramach wydatków majątkowych w 2023 roku zaplanowano kwotę 22.881.478,46 zł,

zgodnie z zadaniami planowanymi do realizacji ujętymi w uchwale budżetowej Gminy Gilowice na rok 2023, w tym na wydatki majątkowe o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne zaplanowano kwotę 1.374.132 zł.

2)W latach 2024-2035 planuje się wydatki majątkowe, z tego ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF (w latach 2024-2027) oraz planuje się środki na nowe zadania inwestycyjne, w 2025 roku zaplanowana kwota nowych inwestycji – 398.956 zł, w 2026 roku 419.956 zł, w 2027 roku 357.956 zł, w 2028 roku 671.000 zł, w 2029 roku 711.000 zł, w 2030 roku 753.000 zł, w 2031 roku 761.550 zł, w 2032 roku 769.430 zł. w 2033 roku 756.600 zł, w 2034 roku 763.016 zł i w 2035 roku 1.016.639 zł.

3.W latach 2023-2027 ujęto wydatki bieżące i majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych zgodnie z Wykazem przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Planowany w 2023 roku deficyt budżetu w wysokości 8.645.426,02 zł planowany jest do sfinansowania z przychodów: z tytułu z kredytu w wysokości 3.460.000 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 3.328.633,46 zł (niewykorzystane środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych Funduszu Przeciwdziałania COVID-19), z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 177.510 zł (otrzymane w 2022 roku środki na realizację projektu „Cyfrowa Gmina Gilowice”), z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 1.679.282,56 zł. Planowany w 2024 roku deficyt budżetu w wysokości 614.600 zł planowany jest do sfinansowania z planowanego do zaciągnięcia kredytu. Planowaną latami 2025-2035 nadwyżkę budżetu przeznacza się na spłatę kredytów i pożyczek.

### **IV.Przychody**

1.W 2023 roku zaplanowano przychody w wysokości 9.237.471,02 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 3.328.633,46 zł – niewykorzystane środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 które Gmina otrzymała na rachunek bankowy w 2020 roku i nie zostały wykorzystane w latach poprzednich, na realizację

zadań: „Przebudowa pomieszczeń Zespołu Szkół z przeznaczeniem na Przedszkole Publiczne w Gminie Gilowice”, „Termomodernizacja budynku gminnego – Zespołu Szkół w Gilowicach” i „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”.

2) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 177.510 zł – otrzymane w 2022 roku i niewykorzystane środki na realizację projektu „Cyfrowa Gmina Gilowice”.

3) kredytu długoterminowego w wysokości 3.460.000 zł na finansowanie planowanego deficytu budżetu.

4) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 2.271.327,56 zł. Zaplanowano kwotę wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, która wynika z wykonania budżetu za 2021 rok w wysokości 2.230.613,58 zł i nie została wprowadzona do budżetu w 2022 roku oraz planowaną kwotę wolnych środków z wykonania budżetu za 2022 rok w wysokości 40.713.98 zł.

2. W 2024 roku zaplanowano przychody w wysokości 1.310.000 zł z tytułu kredytu, w tym na finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 614.600 zł i na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 695.400 zł.

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 2023-2032) oraz spłatę rat planowanych do zaciągnięcia kredytów.

2. Spłatę planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2023 roku w wysokości 3.460.000 zł ujęto w rozchodach w latach: w 2027 roku - 100.000 zł, w 2028 roku – 128.000 zł, w 2029 roku – 200.000 zł, w 2030 roku – 90.000 zł, w 2031 roku - 400.000 zł, w 2032 roku - 400.000 zł, w 2033 roku - 710.000 zł, w 2034 roku - 710.000 zł i w 2035 roku – 722.000 zł.

3. Spłatę planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2024 roku w wysokości 1.310.000 zł ujęto w rozchodach w latach: w 2028 roku – 100.000 zł, w 2029 roku – 150.000 zł, w 2030 roku – 80.000 zł, w 2031 roku - 225.000 zł, w 2032 roku - 235.000 zł, w 2033 roku 260.000 zł, w

2034 – 260.000 zł.

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

1.Przypadającą do spłaty kwotę długu planuje się spłacać:

1)w 2023 roku – spłata w wysokości 592.045 zł z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych,

2)w 2024 roku spłata w wysokości 695.400 zł z zaciąganego kredytu.

3)w latach 2025-2035 kwotę długu planuje się spłacać z dochodów własnych: w 2025 roku – 757.254 zł, w 2026 roku – 774.000 zł, w 2027 roku – 874.000 zł, w 2028 roku – 950.000 zł, w 2029 roku – 950.000 zł, w 2030 roku – 950.000 zł, w 2031 roku – 950.000 zł, w 2032 roku – 950.000 zł, w 2033 roku – 970.000 zł, w 2034 roku – 970.000 zł, w 2035 roku – 722.000 zł.

## **VII.Kwota długu**

1.W pozycji kwota długu wykazano kwotę planowanego długu na koniec każdego roku budżetowego w latach 2023-2034. Na koniec 2035 roku kwota długu zostaje spłacona.

2.W przychodach budżetu zaplanowano zaciągnięcie kredytów w latach 2023 i 2024, co powoduje zwiększenie kwoty długu na koniec roku 2023, 2024 i lata następne.

Z uwagi na zmiany przepisów prawa w zakresie dochodów jednostek samorządu terytorialnego, 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 prawa w zakresie dochodów jednostek samorządu terytorialnego oraz w sytuacji wykonania wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych za 2022 rok planuje się zmniejszenie kwoty długu poprzez zmniejszenie planowanych do zaciągnięcia kredytów.

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

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 2023-2027 w wysokości 1.148.956,54 zł.

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

Jak wynika z zestawienia wieloletniej prognozy finansowej w latach 2023-2035 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, w drodze zarządzenia Nr 588/21 Wójta Gminy Gilowice z dnia 22 grudnia 2021r. w sprawie wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, ustalana na lata 2023-2025 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 6.000.000 zł. W ramach tych zobowiązań mieszczą się planowane do podpisania w 2023 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.