

**Uchwała Nr LXVIII/450/23  
Rady Gminy Gilowice  
z dnia 28 grudnia 2023 r.**

**w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Gilowice**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym /Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zm./, art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 243 i art. 244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych /Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm./, § 2 i § 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego /Dz. U. z 2021r. poz. 83/ Rada Gminy Gilowice

**uchwala, co następuje:**

**§ 1**

1. Uchwała wieloletnią prognozę finansową Gminy Gilowice wraz z prognozą kwoty długu na lata 2024 – 2036 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.
2. Uchwała wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej realizowanych w latach 2024-2027 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.
3. Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza objaśnienia przyjętych wartości zgodnie z załącznikiem Nr 3 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 10.000.000 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 LIII/364/22 Rady Gminy Gilowice z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Gilowice.

**§ 5**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

# 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 LXVIII/450/23  
z dnia 2023-12-28

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
2024	38 332 827,17	34 167 738,29	6 193 302,00	59 330,00	14 208 375,00	4 120 005,00	9 586 726,29	4 138 000,00	4 165 088,88	0,00	4 165 088,88
2025	44 891 335,00	35 751 614,38	6 447 227,00	61 763,00	14 990 918,00	4 271 297,00	9 980 409,38	4 307 658,00	9 139 720,62	0,00	9 139 720,62
2026	43 814 793,09	36 859 267,00	6 647 091,00	63 678,00	15 455 636,00	4 403 707,00	10 289 155,00	4 441 195,00	6 955 526,09	0,00	6 955 526,09
2027	37 780 748,00	37 780 748,00	6 813 268,00	65 270,00	15 842 026,00	4 513 800,00	10 546 384,00	4 552 225,00	0,00	0,00	0,00
2028	38 838 609,00	38 838 609,00	7 004 040,00	67 098,00	16 285 602,00	4 640 186,00	10 841 683,00	4 679 687,00	0,00	0,00	0,00
2029	39 848 413,00	39 848 413,00	7 186 145,00	68 843,00	16 709 027,00	4 760 831,00	11 123 567,00	4 801 359,00	0,00	0,00	0,00
2030	40 844 623,00	40 844 623,00	7 365 799,00	70 564,00	17 126 752,00	4 879 852,00	11 401 656,00	4 921 393,00	0,00	0,00	0,00
2031	41 824 894,00	41 824 894,00	7 542 578,00	72 258,00	17 537 794,00	4 996 968,00	11 675 296,00	5 039 506,00	0,00	0,00	0,00
2032	42 786 866,00	42 786 866,00	7 716 057,00	73 920,00	17 941 163,00	5 111 898,00	11 943 828,00	5 155 415,00	0,00	0,00	0,00
2033	43 770 963,00	43 770 963,00	7 893 526,00	75 620,00	18 353 809,00	5 229 472,00	12 218 536,00	5 273 990,00	0,00	0,00	0,00
2034	44 777 694,00	44 777 694,00	8 075 077,00	77 359,00	18 775 946,00	5 349 750,00	12 499 562,00	5 395 292,00	0,00	0,00	0,00
2035	45 807 580,00	45 807 580,00	8 260 804,00	79 138,00	19 207 792,00	5 472 794,00	12 787 052,00	5 519 384,00	0,00	0,00	0,00
2036	46 861 153,00	46 861 153,00	8 450 802,00	80 958,00	19 649 571,00	5 598 668,00	13 081 154,00	5 646 329,00	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	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			
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
2024	40 332 913,17	33 000 596,17	14 439 345,00	315 937,33	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	7 332 317,00	7 332 317,00	1 068 207,00
2025	45 039 069,00	34 388 208,00	14 843 647,00	521 209,25	0,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	10 650 861,00	10 650 861,00	349 044,00
2026	42 964 781,09	35 469 316,09	15 259 269,00	0,00	0,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00	7 495 465,00	7 495 465,00	349 044,00
2027	36 730 736,00	36 355 644,00	15 640 750,00	0,00	0,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	375 092,00	375 092,00	349 044,00
2028	37 720 597,00	37 373 602,00	16 047 409,00	0,00	0,00	552 000,00	0,00	0,00	0,00	346 995,00	346 995,00	0,00
2029	38 822 401,00	38 345 315,00	16 464 641,00	0,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	477 086,00	477 086,00	0,00
2030	39 688 611,00	39 303 947,00	16 892 721,00	0,00	0,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	384 664,00	384 664,00	0,00
2031	40 773 882,00	40 286 545,00	17 315 039,00	0,00	0,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	487 337,00	487 337,00	0,00
2032	41 652 854,00	41 293 708,00	17 747 914,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	359 146,00	359 146,00	0,00
2033	42 926 951,00	42 326 050,00	18 191 612,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	600 901,00	600 901,00	0,00
2034	44 168 728,00	43 384 201,00	18 646 402,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	784 527,00	784 527,00	0,00
2035	45 214 616,00	44 468 806,00	19 112 562,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	745 810,00	745 810,00	0,00
2036	46 461 153,00	45 580 526,00	19 590 376,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	880 627,00	880 627,00	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
2024	-2 000 086,00	0,00	2 752 494,39	1 943 046,39	1 943 046,39	0,00	0,00	809 448,00	57 039,61
2025	-147 734,00	0,00	981 000,00	981 000,00	147 734,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	850 012,00	850 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 050 012,00	1 050 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 118 012,00	1 118 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 026 012,00	1 026 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 156 012,00	1 156 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 051 012,00	1 051 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 134 012,00	1 134 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	844 012,00	844 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	608 966,00	608 966,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	592 964,00	592 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	400 000,00	400 000,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty 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 splaty 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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	752 408,39	752 408,39	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	833 266,00	833 266,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	850 012,00	850 012,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 012,00	1 050 012,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 118 012,00	1 118 012,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 026 012,00	1 026 012,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 156 012,00	1 156 012,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 051 012,00	1 051 012,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 134 012,00	1 134 012,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	844 012,00	844 012,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	608 966,00	608 966,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	592 964,00	592 964,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 683 292,00	0,00	1 167 142,12	1 976 590,12
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 831 026,00	0,00	1 363 406,38	1 363 406,38
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 981 014,00	0,00	1 389 950,91	1 389 950,91
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 931 002,00	0,00	1 425 104,00	1 425 104,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 812 990,00	0,00	1 465 007,00	1 465 007,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 786 978,00	0,00	1 503 098,00	1 503 098,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 630 966,00	0,00	1 540 676,00	1 540 676,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 579 954,00	0,00	1 538 349,00	1 538 349,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 445 942,00	0,00	1 493 158,00	1 493 158,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 601 930,00	0,00	1 444 913,00	1 444 913,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	992 964,00	0,00	1 393 493,00	1 393 493,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	1 338 774,00	1 338 774,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 280 627,00	1 280 627,00

<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
2024	5,44%	6,05%	6,05%	10,89%	10,95%	TAK	TAK
2025	5,46%	6,49%	x	10,60%	10,66%	TAK	TAK
2026	5,38%	6,41%	x	9,84%	9,89%	TAK	TAK
2027	6,05%	6,18%	x	9,34%	9,40%	TAK	TAK
2028	4,88%	5,90%	x	8,45%	8,51%	TAK	TAK
2029	4,29%	5,65%	x	7,12%	7,18%	TAK	TAK
2030	4,35%	5,42%	x	6,24%	6,30%	TAK	TAK
2031	3,74%	5,06%	x	6,01%	6,01%	TAK	TAK
2032	3,70%	4,65%	x	5,87%	5,87%	TAK	TAK
2033	2,71%	4,27%	x	5,61%	5,61%	TAK	TAK
2034	1,85%	3,84%	x	5,30%	5,30%	TAK	TAK
2035	1,67%	3,52%	x	4,97%	4,97%	TAK	TAK
2036	1,05%	3,19%	x	4,63%	4,63%	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
2024	172 484,00	172 484,00	172 484,00	240 000,00	240 000,00	240 000,00	172 484,00	172 484,00	172 484,00
2025	36 230,00	36 230,00	36 230,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	36 230,00	36 230,00	36 230,00
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
2036	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
2024	1 300 553,00	1 300 553,00	240 000,00	7 408 711,00	273 855,00	7 134 856,00	0,00	0,00	231 690,72	0,00
2025	200 000,00	200 000,00	200 000,00	10 687 091,00	36 230,00	10 650 861,00	0,00	0,00	207 080,29	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	7 439 417,00	0,00	7 439 417,00	0,00	0,00	206 557,92	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	349 044,00	0,00	349 044,00	0,00	0,00	331 012,44	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, 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 wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	spłata 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
2024	695 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	874 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	822 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	715 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu 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 LXVIII/450/23  
z dnia 2023-12-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					65 731 743,77	7 408 711,00	10 687 091,00	7 439 417,00	349 044,00	14 467 614,00
1.a	- wydatki bieżące					991 748,00	273 855,00	36 230,00	0,00	0,00	227 774,00
1.b	- wydatki majątkowe					64 739 995,77	7 134 856,00	10 650 861,00	7 439 417,00	349 044,00	14 239 840,00
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:					9 427 295,77	1 473 037,00	236 230,00	0,00	0,00	663 634,00
1.1.1	- wydatki bieżące					228 394,00	172 484,00	36 230,00	0,00	0,00	208 714,00
1.1.1.1	Realizacja projektu "Więcej wiem, uczę lepiej" w Szkole Podstawowej w Rychwałdzie w ramach programu Erasmus+ - Więcej wiem, uczę lepiej	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANA PAWŁA II W RYCHWAŁDZIE	2023	2025	69 659,00	53 429,00	16 230,00	0,00	0,00	69 659,00	
1.1.1.2	Realizacja projektu "Nowoczesny nauczyciel, nowoczesna szkoła" w Zespole Szkół w Gilowicach w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 - Nowoczesny nauczyciel, nowoczesna szkoła	ZESPÓŁ SZKÓŁ W GILOWICACH	2023	2024	99 055,00	99 055,00	0,00	0,00	0,00	99 055,00	
1.1.1.3	Realizacja projektu Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Gilowice (wydatki bieżące) - Wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy w Gilowicach	2023	2025	59 680,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	40 000,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe					9 198 901,77	1 300 553,00	200 000,00	0,00	0,00	454 920,00
1.1.2.1	Realizacja projektu Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Gilowice (wydatki majątkowe) - Wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy w Gilowicach	2023	2025	440 000,00	240 000,00	200 000,00	0,00	0,00	440 000,00	
1.1.2.2	Termomodernizacja budynku gminnego - Zespołu Szkół w Gilowicach przy ul. Siedlakówka 37 - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy w Gilowicach	2014	2024	8 758 901,77	1 060 553,00	0,00	0,00	0,00	14 920,00	
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					56 304 448,00	5 935 674,00	10 450 861,00	7 439 417,00	349 044,00	13 803 980,00
1.3.1	- wydatki bieżące					763 354,00	101 371,00	0,00	0,00	0,00	19 060,00
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	0,00	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	2024	148 600,00	19 060,00	0,00	0,00	0,00	19 060,00	
1.3.1.3	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	7 800,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.4	Rozgraniczenie działki drogowej o nr ew.128 z działkami sąsiednimi w miejscowości Las Gmina Ślemień - Rozgraniczenie nieruchomości gruntowych	Urząd Gminy w Gilowicach	2023	2024	8 100,00	8 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Rozgraniczenie nieruchomości położonej w miejscowości Ślemień oznaczonej jako działka nr 1288/8 z działkami sąsiednimi - Rozgraniczenie nieruchomości gruntowych	Urząd Gminy w Gilowicach	2023	2024	7 500,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Rozgraniczenie nieruchomości położonej w miejscowości Ślemień oznaczonej jako działka nr 1306/1 z działkami sąsiednimi - Rozgraniczenie nieruchomości gruntowych	Urząd Gminy w Gilowicach	2023	2024	7 500,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Rozgraniczenie nieruchomości położonych w miejscowości Ślemień oznaczonych jako działki nr 2170/8 i 2170/9 z działkami sąsiednimi - Rozgraniczenie nieruchomości gruntowych	Urząd Gminy w Gilowicach	2023	2024	9 594,00	9 594,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Rozgraniczenie działki nr 1044 z działką nr 1046 położonych w miejscowości Rychwałd - Rozgraniczenie nieruchomości gruntowych	Urząd Gminy w Gilowicach	2023	2024	6 150,00	6 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				55 541 094,00	5 834 303,00	10 450 861,00	7 439 417,00	349 044,00	13 784 920,00
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	22 024 306,00	1 047 132,00	349 044,00	349 044,00	349 044,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa pomieszczeń Zespołu Szkół z przeznaczeniem na Przedszkole Publiczne w Gminie Gilowice - Poprawa infrastruktury edukacyjnej	Urząd Gminy w Gilowicach	2021	2024	4 350 938,00	2 552 126,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	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	46 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rozbudowa wodociągu gminnego na terenie Gminy Gilowice poprzez: budowę ujęcia wody, pompowni i wodociągu tłocznego oraz wykonanie systemu zdalnego odczytu wodomierzy - Rozbudowa infrastruktury wodociągowej	Urząd Gminy w Gilowicach	2022	2026	4 300 487,00	276 663,00	2 113 317,00	1 596 623,00	0,00	2 794,00
1.3.2.5	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	2026	5 132 995,00	0,00	2 655 500,00	2 398 750,00	0,00	5 054 250,00
1.3.2.6	Budowa hali sportowej w miejscowości Rychwałd - Poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Gminy w Gilowicach	2022	2026	6 885 000,00	0,00	3 730 000,00	3 095 000,00	0,00	6 825 000,00
1.3.2.7	Rozbiórka obiektu mostowego oraz wykonanie nowego w ciągu komunikacyjnym ul.Holnówka - ul. Beskidzka wraz ze zjazdem z DP 1412S w miejscowości Rychwałd - Poprawa warunków komunikacyjnych	Urząd Gminy w Gilowicach	2024	2025	1 073 000,00	0,00	1 073 000,00	0,00	0,00	1 073 000,00
1.3.2.8	Renowacja zabytkowego mostu - traktu dla pieszych położonego nad potokiem Łekawka w miejscowości Rychwałd - Odbudowa zabytków	Urząd Gminy w Gilowicach	2024	2025	560 000,00	30 000,00	530 000,00	0,00	0,00	560 000,00
1.3.2.9	Rozbudowa infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy Gilowice - Rozbudowa infrastruktury wodociągowej	Urząd Gminy w Gilowicach	2022	2024	909 250,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	36 051,00
1.3.2.10	Przebudowa dróg na terenie Gminy Gilowice Etap II /w ramach środków Rządowego Funduszu Polski Ład:Program Inwestycji Strategicznych Edycja nr 2/ - Przebudowa dróg	Urząd Gminy w Gilowicach	2023	2024	1 667 831,00	1 602 887,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
1.3.2.11	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	2024	7 756 506,00	210 750,00	0,00	0,00	0,00	210 750,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.12	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	2024	775 651,00	21 075,00	0,00	0,00	0,00	21 075,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi ul. Siedlakówka w Gilowicach - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Gilowicach	2019	2024	58 430,00	43 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## **Załącznik Nr 3 do uchwały Nr LXVIII/450/23 Rady Gminy Gilowice z dnia 28 grudnia 2023 r.**

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

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Gilowice została opracowana na lata 2024-2036.

#### **I. Dochody budżetu**

1. Planowane dochody bieżące ujęto w 2024 roku wg otrzymanych wskaźników wysokości poszczególnych dochodów oraz szczegółowych kalkulacji dochodów własnych. W latach 2025-2036 dochody zaplanowano w oparciu o Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2023 r.

1) Wpływy z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych ujęto w 2024 roku w wysokościach określonych przez Ministra Finansów – pismo nr ST3.4750.19.2023 z dnia 13 października 2023r.

a) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 6.193.302 zł,

b) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 59.330 zł.  
W prognozie ujęto wzrost dochodów z tego tytułu – w 2025 roku o 4,1%, w 2026 roku o 3,1%, w 2027 roku o 2,5% i w latach 2028-2036 wzrost od 2,8% do 2,3%.

2) Kwotę subwencji ogólnej, w tym części wyrównawczej i oświatowej ujęto w 2024 roku w wysokościach określonych przez Ministra Finansów – pismo nr ST3.4750.19.2023 z dnia 13 października 2023r.

a) część wyrównawcza subwencji ogólnej w wysokości 4.310.003 zł,

b) część oświatowa subwencji ogólnej w wysokości 9.898.372 zł

Łączna kwota subwencji ogólnej 14.208.375 zł.

W 2025 roku przyjęto wzrost dochodów z tytułu subwencji o 4,1% i ponadto dodatkowo przyjęto minimalny 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 ze zm./, gdzie planowana jest dla gmin m. in. kwota podstawowa części rozwojowej subwencji ogólnej (art. 28a ust. 6 w/w ustawy). W 2026 roku przyjęto wzrost dochodów z tytułu subwencji o 3,1%, w 2027 roku wzrost o 2,5% i w latach 2028-2036 przyjęto wzrost od 2,8% do 2,3%.

3) Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ujęto w 2024 roku wg otrzymanych wskaźników kwot dotacji – decyzja Nr FBI.3111.225.28.2023 Wojewody Śląskiego z dnia 23 października 2023 r. i pismo DBB.3113.22.2023 Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Bielsku-Białej z dnia 24 października 2023 r. oraz wg wyliczenia dotacji i środków w oparciu o posiadane przez gminę dane do planowania na 2024 rok. W kolejnych latach budżetowych w prognozie zaplanowano wzrost dochodów z tego tytułu: w 2025 roku o 4,1%, w 2026 roku 3,1%, w 2027 roku 2,5% i w latach 2028-2036 wzrost od 2,8 % do 2,3%.

4) Pozostałe dochody bieżące w 2024 roku zaplanowano 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 2024 roku wzrost stawek podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych o 15%. Zgodnie z obwieszczeniem Ministra Finansów z dnia 21 lipca 2023 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2024, górne stawki podatków i opłat lokalnych wzrosły o 15%, 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 2024 roku w oparciu przewidywane wykonanie 2023 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 2025 roku o 4,1%, w 2026 roku o 3,1%, w 2027 roku wzrost o 2,5% i w latach 2028-2036 od 2,8% do 2,3%.

5) W dochodach bieżących zaplanowano dochody z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – w 2024 roku w wysokości 172.484 zł i w 2025 roku 36.230 zł. Są to środki na realizację projektu „Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Gilowice” w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 na podstawie przyznanego gminie grantu: w 2024 roku kwota 20.000 zł w 2025 roku kwota 20.000 zł, na realizację projektu w Zespole Szkół w Gilowicach realizacja projektu „Nowoczesny nauczyciel, nowoczesna szkoła” w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 współfinansowanego w Europejskiego Funduszu Społecznego Plus – umowa Nr 2022-2-PL01-KA122-SCH-000093649 – w 2024 roku kwota 99.055 zł i na realizację projektu w Szkole Podstawowej w Rychwałdzie pn. „Więcej wiem, uczę lepiej” w ramach Programu Erasmus +, umowa Nr 2023-1-PL01-KA122-SCH-000145038, w 2024 roku kwota 53.429 zł kwota i w 2025 roku kwota 16.230 zł.

## 2. Planowane dochody majątkowe:

1) W 2024 roku ujęto plan dochodów majątkowych w wysokości 4.165.088,88 zł, w tym:

a) kwota 137.253,29 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 tłocznego oraz wykonanie systemu zdalnego odczytu wodomierzy”, gdzie Gmina Gilowice po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym otrzymała promesę właściwą tych środków.

b) 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 /w ramach środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Edycja nr 2/.

c) kwota 210.750 zł z tytułu dotacji z samorządu Województwa Śląskiego na realizację zadania na podstawie porozumienia związanego z budową chodnika przy drodze wojewódzkiej w Gilowicach.

d) kwota 240.000 zł z tytułu środków dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na realizację projektu „Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Gilowice” w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027.

e) kwota 23.371,59 zł z tytułu dotacji celowej na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2023 roku. Wysokość dochodów przyjęto na poziomie 2023 roku.

f) kwota 2.002.214 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 60.000 zł z tytułu dotacji celowej z Powiatu Żywieckiego na zadania realizowane na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej w Gilowicach – realizacja zadania inwestycyjnego.

2) W 2025 roku zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 9.139.720,62 zł, w tym:

a) z tytułu środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 8.439.720,62 zł, z tego:

- kwota 2.089.720,62 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”,



- kwota 2.350.000 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.

- kwota 3.000.000 zł na realizację zadania pn. „Budowa hali sportowej w miejscowości Rychwałd”, gdzie Gmina otrzymała wstępną promesę dla tych środków.

- kwota 1.000.000 zł na realizację zadania pn. „Rozbiórka obiektu mostowego oraz wykonanie nowego w ciągu komunikacyjnym ul. Holnówka – ul. Beskidzka wraz ze zjazdem z DP 1412S w miejscowości Rychwałd”, gdzie Gmina Gilowice otrzymała wstępną promesę tych środków.

b) z tytułu środków z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków kwota 500.000 zł na realizację zadania pn. „Renowacja zabytkowego mostu – traktu dla pieszych nad potokiem Łękawka w miejscowości Rychwałd”, gdzie Gmina Gilowice otrzymała wstępną promesę tych środków.

c) z tytułu środków dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na realizację projektu „Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Gilowice” w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 – kwota 200.000 zł.

3) W 2026 roku zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 6.955.526,09 zł z tytułu środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych z przeznaczeniem na zadania:

a) kwota 1.573.026,09 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”,

b) kwota 2.352.500 zł na realizację zadania pn. „Budowa własnego źródła wytwórczego OZE wraz z magazynem energii w celu ograniczenia kosztów zakupu energii elektrycznej”,

c) kwota 3.030.000 zł na realizację zadania pn. „Budowa hali sportowej w miejscowości Rychwałd”.

4) Środki Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych ujęte w planie dochodów majątkowych i wydatków majątkowych w latach 2024-2026 wg zadań inwestycyjnych:

a) „Przebudowa pomieszczeń Zespołu Szkół z przeznaczeniem na Przedszkole Publiczne w Gminie Gilowice” – zadanie w trakcie realizacji, kwota dochodów i wydatków w 2024 roku w wysokości 2.002.214 zł.

b) „Rozbudowa wodociągu gminnego na terenie Gminy Gilowice poprzez: budowę ujęcia wody, pompowni i wodociągu tłocznego oraz wykonanie systemu zdalnego odczytu

wodomierzy” – zadanie w trakcie realizacji, kwota dochodów i wydatków zaplanowana w latach: w 2024 roku – 137.253,29 zł, w 2025 roku – 2.089.720,62, w 2026 roku – 1.573.026,09 zł.

c) „Budowa własnego źródła wytwórczego OZE wraz z magazynem energii w celu ograniczenia kosztów zakupu energii elektrycznej” – kwota promesy 4.702.500 zł, zaplanowano dochody i wydatki w latach: w 2025 roku – 2.350.000 zł, w 2026 roku – 2.352.500 zł.

d) „Budowa hali sportowej w miejscowości Rychwałd” – kwota promesy 6.030.000 zł, zaplanowano dochody i wydatki w latach: w 2025 roku – 3.000.000 zł, w 2026 roku – 3.030.000 zł.

e) „Rozbiórka obiektu mostowego oraz wykonanie nowego w ciągu komunikacyjnym ul. Holnówka – ul. Beskidzka wraz ze zjazdem z DP 1412S w miejscowości Rychwałd” – kwota promesy 1.000.000 zł, zaplanowano dochody i wydatki w 2025 roku w wysokości 1.000.000 zł.

f) „Przebudowa dróg na terenie Gminy Gilowice Etap II /w ramach środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Edycja nr 2/ - w 2024 roku 1.491.500 zł.

5) Środki Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na zadanie „Renowacja zabytkowego mostu – traktu dla pieszych nad potokiem Łękawka w miejscowości Rychwałd” – kwota promesy 500.000 zł, zaplanowano dochody i wydatki w 2025 roku w wysokości 500.000 zł.

## **II. Wydatki budżetu**

### **1. Wydatki bieżące**

- 1) W planie wydatków bieżących w 2024 roku - biorąc pod uwagę przewidywane wykonanie 2023 roku, otrzymane kwoty dotacji celowych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących, zakładając prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 106,6% zaplanowano 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.
- 2) W kalkulacji wynagrodzeń uwzględniono planowane minimalne wynagrodzenie w 2024 roku: od 1 stycznia 2024r. do 30 czerwca 2024r. w wysokości 4.242 zł, od 1 lipca 2024r. do 31 grudnia 2024r. w wysokości 4.300 zł. Plan wydatków na wynagrodzenia i pochodne został ujęty w 2024 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 oparciu o Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych

projektowanych ustaw: w 2025 roku o 4,1%, w 2026 roku o 3,1%, w 2027 roku o 2,5%, w 2028 roku o 2,8%, w 2029 roku o 2,6% i w latach 2030-2036 wzrost o 2,5%. Zaplanowano wzrost wydatków na wynagrodzenia i pochodne: w latach 2025-2026 o 2,8%, w 2027 roku o 2,5%, w latach 2028-2030 o 2,6%, w latach 2031-2036 o 2,5%.

- 4) Wydatki z tytułu gwarancji i poręczeń – w latach 2024-2025 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: w 2024 roku zaplanowana kwota 315.937,33 zł, w 2025 roku kwota 521.209,25 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 kredytów i pożyczek oraz od planowanych do zaciągnięcia zobowiązań z tego tytułu. 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 2024 roku zaplanowano kwotę 7.332.317 zł, zgodnie z zadaniami planowanymi do realizacji ujętymi w uchwale budżetowej Gminy Gilowice na rok 2024, w tym na wydatki majątkowe o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne zaplanowano kwotę 1.068.207 zł.
- 2) W latach 2025-2036 planuje się wydatki majątkowe, z tego ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF (w latach 2025-2027) oraz planuje się środki na nowe zadania inwestycyjne, w 2026 roku zaplanowana kwota nowych inwestycji – 56.048 zł, w 2027 roku 26.048 zł, w 2028 roku 346.995 zł, w 2029 roku 477.086 zł, w 2030 roku 384.664 zł, w 2031 roku 487.337 zł, w 2032 roku 359.146 zł, w 2033 roku 600.901 zł, w 2034 roku 784.527 zł, w 2035 roku 745.810 zł i w 2036 roku 880.627 zł.

3. W latach 2024-2027 ujęto wydatki bieżące i majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych zgodnie z Wykazem przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej, który stanowi załącznik Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Gilowice.

## III. Przeznaczenie nadwyżki i sposób sfinansowania deficytu

Planowany w 2024 roku deficyt budżetu w wysokości 2.000.086 zł planowany jest do

sfinansowania przychodami z tytułu kredytu w wysokości 1.182.964 zł, z tytułu pożyczki w wysokości 760.082,39 zł zaciąganej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na zadanie pn. „Termomodernizacja budynku gminnego – Zespołu Szkół w Gilowicach przy ul. Siedlakówka 37” i z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 57.039,61 zł.

Planowany w 2025 roku deficyt budżetu w wysokości 147.734 zł planowany jest do sfinansowania z planowanego do zaciągnięcia kredytu.

Planowaną latami 2026-2036 nadwyżkę budżetu przeznacza się na spłatę kredytów i pożyczek.

#### **IV. Przychody**

1. W 2024 roku zaplanowano przychody w wysokości 2.752.494,39 zł w tym z tytułu kredytu długoterminowego w wysokości 1.182.964 zł, z tytułu pożyczki długoterminowej w wysokości 760.082,39 zł i z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 809.448 zł.

Planowany w przychodach kredyt w wysokości 1.182.964 zł przeznaczony jest na finansowanie planowanego deficytu budżetu.

Planowana w przychodach pożyczka długoterminowa w wysokości 760.082,39 zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach z przeznaczeniem na zadanie pn. „Termomodernizacja budynku gminnego – Zespołu Szkół w Gilowicach przy ul. Siedlakówka 37”.

Planowane w przychodach wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 809.448 zł wynikają z wykonania za 2022 rok: wolne środki wykonane za 2022 rok w wysokości 2.269.220,66 zł, wprowadzone w 2023 roku w wysokości 1.459.772,66 zł i w 2024 roku w wysokości 809.448 zł.

2. W 2025 roku zaplanowano przychody w wysokości 981.000 zł z tytułu kredytu, w tym na finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 147.734 zł i na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 833.266 zł.

3. Spłaty rat zaciąganych kredytów i pożyczki 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 harmonogramem (spłata w latach 2024-2036) oraz spłatę rat planowanych do zaciągnięcia zobowiązań z tego tytułu.

2. Spłatę planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2024 roku w wysokości 1.182.964 zł ujęto w rozchodach w latach: w 2027 roku - 50.000 zł, w 2028 roku – 100.000 zł, w 2029 roku – 100.000 zł, w 2030 roku – 100.000 zł, w 2031 roku - 150.000 zł, w 2032 roku - 150.000 zł, w 2033 roku - 150.000 zł, w 2034 roku - 190.000 zł i w 2035 roku - 192.964 zł.

3. Spłatę zaplanowanej w przychodach w 2024 roku pożyczki w wysokości 760.082,39 zł zaciąganej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na zadanie pn. „Termomodernizacja budynku gminnego – Zespołu Szkół w Gilowicach przy ul. Siedlakówka 37” ujęto w rozchodach w latach: w 2024 roku – 57.008,39 zł, w 2025 roku – 76.012 zł, w 2026 roku – 76.012 zł, w 2027 roku – 76.012 zł, w 2028 roku – 76.012 zł, w 2029 roku – 76.012 zł, w 2030 roku – 76.012 zł, w 2031 roku – 76.012 zł, w 2032 roku – 76.012 zł, w 2033 roku – 76.012 zł, w 2034 roku – 18.966 zł.

4. Spłatę planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2025 roku w wysokości 981.000 zł ujęto w rozchodach w latach: w 2027 roku – 50.000 zł, w 2028 roku – 120.000 zł, w 2029 roku – 150.000 zł, w 2030 roku – 100.000 zł, w 2031 roku - 150.000 zł, w 2032 roku - 193.000 zł, w 2033 roku 218.000 zł.

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

1. Przypadającą do spłaty kwotę długu planuje się spłacać:

- 1) w 2024 roku – spłata w wysokości 752.408,39 zł z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.
- 2) w 2025 roku spłata w wysokości 833.266 zł z planowanego do zaciągnięcia kredytu.
- 3) w latach 2026-2036 kwotę długu planuje się spłacać z dochodów własnych: w 2026 roku – 850.012 zł, w 2027 roku – 1.050.012 zł, w 2028 roku – 1.118.012 zł, w 2029 roku – 1.026.012 zł, w 2030 roku – 1.156.012 zł, w 2031 roku – 1.051.012 zł, w 2032 roku – 1.134.012 zł, w 2033 roku – 844.012 zł, w 2034 roku – 608.966 zł, w 2035 roku – 592.964 zł, w 2036 roku – 400.000 zł.

## **VII. Kwota długu**

W pozycji kwota długu wykazano kwotę planowanego długu na koniec każdego roku budżetowego w latach 2024-2035. Na koniec 2036 roku kwota długu zostaje spłacona. Spłatę długu zaplanowano racjonalnie na bezpiecznym dla gminy poziomie spełnienia wskaźników spłaty długu. Gmina ma świadomość ostrożnego zarządzania długiem gminy.

## **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 2024-2027 w wysokości 976.341,37 zł.

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

Jak wynika z zestawienia wieloletniej prognozy finansowej w latach 2024-2036 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 10.000.000 zł. W ramach tych zobowiązań mieszczą się planowane do podpisania w 2024 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.