

**Uchwała Nr XI/73/24
Rady Gminy Gilowice
z dnia 19 grudnia 2024 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 2024 r. poz. 1465 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 2024 r. poz. 1530 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 2021 r. poz. 83/ Rada Gminy Gilowice

uchwała, co następuje:

§ 1

1. Uchwała wieloletnią prognozę finansową Gminy Gilowice wraz z prognozą kwoty długu na lata 2025 – 2036 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.
2. Uchwała wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej 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 LXVIII/450/23 Rady Gminy Gilowice z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Gilowice.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr XI/73/24
z dnia 2024-12-19

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2025	50 248 391,25	42 123 157,55	20 060 513,62	87 702,14	7 829 655,95	3 870 415,04	10 274 870,80	4 275 000,00	8 125 233,70	0,00	8 125 233,70
2026	58 162 951,00	43 428 976,00	20 682 390,00	90 421,00	8 072 375,00	3 990 398,00	10 593 392,00	4 407 525,00	14 733 975,00	0,00	14 733 975,00
2027	47 353 997,00	44 558 129,00	21 220 132,00	92 772,00	8 282 257,00	4 094 148,00	10 868 820,00	4 522 121,00	2 795 868,00	0,00	2 795 868,00
2028	45 672 081,00	45 672 081,00	21 750 635,00	95 091,00	8 489 313,00	4 196 502,00	11 140 540,00	4 635 174,00	0,00	0,00	0,00
2029	46 813 884,00	46 813 884,00	22 294 401,00	97 468,00	8 701 546,00	4 301 415,00	11 419 054,00	4 751 053,00	0,00	0,00	0,00
2030	47 984 231,00	47 984 231,00	22 851 761,00	99 905,00	8 919 085,00	4 408 950,00	11 704 530,00	4 869 829,00	0,00	0,00	0,00
2031	49 183 837,00	49 183 837,00	23 423 055,00	102 403,00	9 142 062,00	4 519 174,00	11 997 143,00	4 991 575,00	0,00	0,00	0,00
2032	50 413 433,00	50 413 433,00	24 008 631,00	104 963,00	9 370 614,00	4 632 153,00	12 297 072,00	5 116 364,00	0,00	0,00	0,00
2033	51 673 769,00	51 673 769,00	24 608 847,00	107 587,00	9 604 879,00	4 747 957,00	12 604 499,00	5 244 273,00	0,00	0,00	0,00
2034	52 965 613,00	52 965 613,00	25 224 068,00	110 277,00	9 845 001,00	4 866 656,00	12 919 611,00	5 375 380,00	0,00	0,00	0,00
2035	54 289 753,00	54 289 753,00	25 854 670,00	113 034,00	10 091 126,00	4 988 322,00	13 242 601,00	5 509 764,00	0,00	0,00	0,00
2036	55 646 997,00	55 646 997,00	26 501 037,00	115 860,00	10 343 404,00	5 113 030,00	13 573 666,00	5 647 508,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	50 281 075,25	38 711 019,25	17 152 342,00	521 209,25	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	11 570 056,00	11 570 056,00	1 229 590,00
2026	57 312 939,00	40 212 420,00	18 232 940,00	0,00	0,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	17 100 519,00	17 100 519,00	349 044,00
2027	46 203 985,00	41 764 237,00	19 290 451,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	4 439 748,00	4 439 748,00	349 044,00
2028	44 458 119,00	43 259 475,00	20 312 844,00	0,00	0,00	526 000,00	0,00	0,00	0,00	1 198 644,00	1 198 644,00	0,00
2029	45 687 872,00	44 381 588,00	20 861 291,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	1 306 284,00	1 306 284,00	0,00
2030	46 728 219,00	45 532 850,00	21 424 546,00	0,00	0,00	372 000,00	0,00	0,00	0,00	1 195 369,00	1 195 369,00	0,00
2031	48 075 825,00	46 692 595,00	21 981 584,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	1 383 230,00	1 383 230,00	0,00
2032	49 352 421,00	47 859 908,00	22 531 123,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	1 492 513,00	1 492 513,00	0,00
2033	50 837 757,00	49 056 407,00	23 094 402,00	0,00	0,00	159 000,00	0,00	0,00	0,00	1 781 350,00	1 781 350,00	0,00
2034	52 286 647,00	50 259 722,00	23 648 667,00	0,00	0,00	111 000,00	0,00	0,00	0,00	2 026 925,00	2 026 925,00	0,00
2035	53 889 753,00	51 492 565,00	24 216 235,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	2 397 188,00	2 397 188,00	0,00
2036	55 246 997,00	52 731 446,00	24 773 208,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	2 515 551,00	2 515 551,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-32 684,00	0,00	900 000,00	900 000,00	32 684,00	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	1 150 012,00	1 150 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 213 962,00	1 213 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 126 012,00	1 126 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 256 012,00	1 256 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 108 012,00	1 108 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 061 012,00	1 061 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	836 012,00	836 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	678 966,00	678 966,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	400 000,00	400 000,00	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

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	867 316,00	867 316,00	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	1 150 012,00	1 150 012,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 213 962,00	1 213 962,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 126 012,00	1 126 012,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 256 012,00	1 256 012,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 108 012,00	1 108 012,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 061 012,00	1 061 012,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	836 012,00	836 012,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	678 966,00	678 966,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 080 012,00	0,00	3 412 138,30	3 412 138,30
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 230 000,00	0,00	3 216 556,00	3 216 556,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 079 988,00	0,00	2 793 892,00	2 793 892,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 866 026,00	0,00	2 412 606,00	2 412 606,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 740 014,00	0,00	2 432 296,00	2 432 296,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 484 002,00	0,00	2 451 381,00	2 451 381,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 375 990,00	0,00	2 491 242,00	2 491 242,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 314 978,00	0,00	2 553 525,00	2 553 525,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 478 966,00	0,00	2 617 362,00	2 617 362,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	2 705 891,00	2 705 891,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	2 797 188,00	2 797 188,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 915 551,00	2 915 551,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	4,51%	10,62%	x	10,85%	10,80%	TAK	TAK
2026	4,35%	9,83%	x	10,67%	10,62%	TAK	TAK
2027	5,14%	8,39%	x	10,67%	10,61%	TAK	TAK
2028	4,20%	7,09%	x	10,09%	10,04%	TAK	TAK
2029	3,71%	6,78%	x	8,94%	8,88%	TAK	TAK
2030	3,74%	6,48%	x	8,22%	8,16%	TAK	TAK
2031	3,13%	6,23%	x	8,09%	8,04%	TAK	TAK
2032	2,80%	6,06%	x	7,92%	7,92%	TAK	TAK
2033	2,12%	5,92%	x	7,27%	7,27%	TAK	TAK
2034	1,64%	5,86%	x	6,71%	6,71%	TAK	TAK
2035	0,96%	5,83%	x	6,35%	6,35%	TAK	TAK
2036	0,87%	5,85%	x	6,17%	6,17%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	716 936,96	716 936,96	698 158,99	900 889,00	900 889,00	883 141,63	716 936,96	716 936,96	698 158,99
2026	60 600,00	60 600,00	60 600,00	778 448,00	778 448,00	778 448,00	60 600,00	60 600,00	60 600,00
2027	0,00	0,00	0,00	445 868,00	445 868,00	445 868,00	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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	1 019 600,00	1 019 600,00	883 141,63	10 476 959,96	890 998,96	9 585 961,00	0,00	0,00	207 080,29	0,00
2026	1 639 500,00	1 639 500,00	778 448,00	16 528 049,00	64 941,00	16 463 108,00	0,00	0,00	206 557,92	0,00
2027	1 247 500,00	1 247 500,00	445 868,00	3 982 481,00	4 417,00	3 978 064,00	0,00	0,00	331 012,44	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	4 493,00	4 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	4 376,00	4 376,00	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 ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	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 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					wyплаты з tytuлу вимagalних порочень і гваранції ^x
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2025	867 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	850 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 050 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 063 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	976 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 156 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	958 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	911 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	736 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	678 966,00	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	

⁹⁾ 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.

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XI/73/24
z dnia 2024-12-19

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				55 132 389,71	10 476 959,96	16 528 049,00	3 982 481,00	4 493,00	4 376,00
1.a	- wydatki bieżące				1 891 148,71	890 998,96	64 941,00	4 417,00	4 493,00	4 376,00
1.b	- wydatki majątkowe				53 241 241,00	9 585 961,00	16 463 108,00	3 978 064,00	0,00	0,00
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:				4 949 319,71	1 106 536,96	1 700 100,00	1 247 500,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 432 719,71	716 936,96	60 600,00	0,00	0,00	0,00
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	16 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Realizacja projektu Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Gilowice (wydatki bieżące) - Wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy w Gilowicach	2023	2025	59 680,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Realizacja projektu "Edukacja Przyszłości w Gminie Gilowice" w Zespole Szkół w Gilowicach - Edukacja Przyszłości w Gminie Gilowice	ZESPÓŁ SZKÓŁ W GIŁOWICACH	2024	2025	175 880,00	117 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Realizacja projektu "Edukacja Przyszłości w Gminie Gilowice" w Szkole Podstawowej w Rychwałdzie - Edukacja Przyszłości w Gminie Gilowice	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANA PAWŁA II W RYCHWAŁDZIE	2024	2025	65 035,00	42 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Realizacja projektu Przedszkola Marzeń w Gminie Gilowice - Urząd Gminy w Gilowicach - Przedszkola Marzeń	Urząd Gminy w Gilowicach	2024	2026	368 085,71	96 125,71	27 960,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Realizacja projektu Przedszkola Marzeń w Gminie Gilowice - Zespół Szkół w Gilowicach - Przedszkola Marzeń	ZESPÓŁ SZKÓŁ W GIŁOWICACH	2024	2026	44 100,00	25 230,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Realizacja projektu Przedszkola Marzeń w Gminie Gilowice - Przedszkole w Rychwałdzie - Przedszkola Marzeń	PRZEDSZKOLE PUBLICZNE IM.KRASNAŁA HAŁABAŁY	2024	2026	78 680,00	45 000,00	21 640,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Realizacja projektu "Edukacja Przyszłości w Gminie Gilowice" - Urząd Gminy w Gilowicach - wydatki bieżące - Edukacja Przyszłości w Gminie Gilowice	Urząd Gminy w Gilowicach	2024	2025	357 725,00	176 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	Realizacja projektu "Rozwój usług społecznych w Gminie Gilowice" - Rozwój usług społecznych w Gminie Gilowice	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2024	2025	213 875,00	178 391,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 516 600,00	389 600,00	1 639 500,00	1 247 500,00	0,00	0,00
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	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa odnawialnych źródeł energii w Gminie Gilowice - budynek Domu Ludowego w Rychwałdzie - Ochrona powietrza	Urząd Gminy w Gilowicach	2025	2026	402 000,00	10 000,00	392 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	6 621 832,96
1.a	812 805,96
1.b	5 809 027,00
1.1	4 054 136,96
1.1.1	777 536,96
1.1.1.1	16 230,00
1.1.1.2	20 000,00
1.1.1.3	117 320,00
1.1.1.4	42 240,00
1.1.1.5	124 085,71
1.1.1.6	36 230,00
1.1.1.7	66 640,00
1.1.1.8	176 400,00
1.1.1.9	178 391,25
1.1.2	3 276 600,00
1.1.2.1	200 000,00
1.1.2.2	402 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.1.2.3	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Gilowice Etap I - budynek ośrodka zdrowia w Gilowicach - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy w Gilowicach	2025	2027	2 506 000,00	11 000,00	1 247 500,00	1 247 500,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Realizacja projektu "Edukacja Przyszłości w Gminie Gilowice" - Urząd Gminy w Gilowicach - wydatki majątkowe - Edukacja Przyszłości w Gminie Gilowice	Urząd Gminy w Gilowicach	2024	2025	168 600,00	168 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				50 183 070,00	9 370 423,00	14 827 949,00	2 734 981,00	4 493,00	4 376,00
1.3.1	- wydatki bieżące				458 429,00	174 062,00	4 341,00	4 417,00	4 493,00	4 376,00
1.3.1.1	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	2025	183 600,00	19 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Przygotowanie planu ogólnego dla Gminy Gilowice - Przygotowanie planu ogólnego dla Gminy Gilowice	Urząd Gminy w Gilowicach	2024	2025	176 600,00	123 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Regulacja stanu prawnego drogi ul. Truskawkowa w Gilowicach - Wykonanie mapy z projektem podziału nieruchomości działek nr:1594, 1660/5, 1596, 1612 - Regulacja stanu prawnego nieruchomości	Urząd Gminy w Gilowicach	2024	2025	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Gilowice do roku 2030+ - Opracowanie dokumentu strategicznego Gminy Gilowice	Urząd Gminy w Gilowicach	2024	2025	60 270,00	11 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Składka bieżąca do Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu na obsługę projektu "Słoneczna Żywiec" w okresie trwałości - Ograniczenie niskiej emisji i zarządzanie zrównoważoną energią na Żywiecczyźnie	Urząd Gminy w Gilowicach	2025	2029	23 959,00	6 332,00	4 341,00	4 417,00	4 493,00	4 376,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				49 724 641,00	9 196 361,00	14 823 608,00	2 730 564,00	0,00	0,00
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	349 044,00	349 044,00	349 044,00	0,00	0,00
1.3.2.2	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	4 316 422,00	2 124 317,00	1 596 623,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	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	2027	5 121 206,00	22 000,00	2 609 941,00	2 381 520,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa hali sportowej w miejscowości Rychwałd - Poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Gminy w Gilowicach	2022	2026	6 885 000,00	3 730 000,00	3 095 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	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	1 080 000,00	1 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Renowacja zabytkowego mostu - traktu dla pieszych położonego nad potokiem Łękawka w miejscowości Rychwałd - Odbudowa zabytków	Urząd Gminy w Gilowicach	2024	2025	642 000,00	612 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rozbudowa infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy Gilowice - Rozbudowa infrastruktury wodociągowej	Urząd Gminy w Gilowicach	2022	2025	1 463 707,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.2.3	2 506 000,00
1.1.2.4	168 600,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	2 567 696,00
1.3.1	35 269,00
1.3.1.1	6 166,00
1.3.1.2	0,00
1.3.1.3	5 144,00
1.3.1.4	0,00
1.3.1.5	23 959,00
1.3.2	2 532 427,00
1.3.2.1	0,00
1.3.2.2	11 000,00
1.3.2.3	788 342,00
1.3.2.4	80 300,00
1.3.2.5	36 122,00
1.3.2.6	0,00
1.3.2.7	400 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.8	Przebudowa dróg na terenie Gminy Gilowice /w ramach środków Rządowego Funduszu Polski Ład:Program Inwestycji Strategicznych Edycja nr 8/ - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Gilowicach	2024	2026	2 180 000,00	114 000,00	2 026 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa dróg i poprawa infrastruktury pieszo-rowerowej na terenie Gminy Gilowice /w ramach środków Rządowego Funduszu Polski Ład:Program Inwestycji Strategicznych Edycja nr 8/ - Poprawa infrastruktury drogowej i pieszo-rowerowej	Urząd Gminy w Gilowicach	2024	2026	5 392 000,00	265 000,00	5 077 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Dotacja celowa dla Rzymskokatolickiej Parafii Świętego Mikołaja w Rychwałdzie na zadanie pn. Remont zabytkowego ogrodzenia Sanktuarium Matki Bożej w Rychwałdzie wraz z renowacją Stacji Drogi Krzyżowej - Odbudowa zabytków	Urząd Gminy w Gilowicach	2024	2025	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Wykonanie projektu budowy chodnika przy ul. Siedlakówka w Gilowicach - Poprawa bezpieczeństwa na drodze	Urząd Gminy w Gilowicach	2025	2026	100 000,00	30 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.8	400 910,00
1.3.2.9	195 753,00
1.3.2.10	520 000,00
1.3.2.11	100 000,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XI/73/24 Rady Gminy Gilowice z dnia 19 grudnia 2024 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej:

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Gilowice została opracowana na lata 2025-2036.

I. Dochody budżetu

1. Dochody bieżące. Podstawę planowania dochodów bieżących w 2025 roku stanowią otrzymane informacje o wysokości poszczególnych dochodów oraz szczegółowe kalkulacje dochodów własnych 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 10 października 2024 r. W kolejnych latach prognozy 2026-2036 zaplanowano dochody bieżące w oparciu o wskaźniki zawarte w w/w Wytycznych Ministra Finansów.

1) Wpływy z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych ujęto w 2025 roku w wysokościach określonych przez Ministra Finansów – pismo nr ST3.4750.14.2024 z dnia 14 października 2024 r.

a) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 20.060.513,62 zł,

b) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 87.702,14 zł.

W kolejnych latach prognozy 2026-2036 zaplanowano wzrost dochodów z tego tytułu wg wskaźnika dynamiki średniorocznej inflacji (CPI) – w 2026 roku o 3,1%, w 2027 roku o 2,6% i w latach 2028-2036 wzrost o 2,5%.

2) Kwotę subwencji ogólnej zaplanowano w 2025 roku w wysokościach określonych przez Ministra Finansów – pismo nr ST3.4750.14.2024 z dnia 14 października 2024 r. w tym:

a) kwota subwencji ogólnej w wysokości 6.868.770,83 zł

b) kwota z tytułu rezerwy, o której mowa w art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 960.885,12 zł.

W kolejnych latach prognozy zaplanowano wzrost dochodów z tego tytułu wg wskaźnika dynamiki średniorocznej inflacji (CPI) – w 2026 roku o 3,1%, w 2027 roku o 2,6% i w latach 2028-2036 wzrost o 2,5%.

3) Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zaplanowano w 2025 roku wg otrzymanych wskaźników kwot dotacji – decyzja Nr Nr FBI.3111.207.27.2024 Wojewody Śląskiego z dnia 24 października 2024 r. i informacja Nr DBB.3113.31.2024

Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Bielsku-Białej z dnia 23 października 2024 r. oraz wg wyliczenia dotacji i środków w oparciu o posiadane przez gminę dane do planowania na 2025 rok. W kolejnych latach prognozy zaplanowano wzrost dochodów z tego tytułu wg wskaźnika dynamiki średniorocznej inflacji (CPI) – w 2026 roku o 3,1%, w 2027 roku o 2,6% i w latach 2028-2036 wzrost o 2,5%.

4) Pozostałe dochody bieżące w 2025 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 2025 roku wzrost stawek podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych o 2,7%. Zgodnie z obwieszczeniem Ministra Finansów z dnia 25 lipca 2024 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2025, górne stawki podatków i opłat lokalnych wzrosły o 2,7% i w tej wysokości zaplanowano wzrost 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 2025 roku w oparciu przewidywane wykonanie 2024 roku. Pozostałe dochody zaplanowano wg kalkulacji, podpisanych umów. W kolejnych latach zaplanowano wzrost pozostałych dochodów bieżących, w tym dochodów z tytułu podatku od nieruchomości wg wskaźnika dynamiki średniorocznej inflacji (CPI) – w 2026 roku o 3,1%, w 2027 roku o 2,6% i w latach 2028-2036 wzrost o 2,5%.

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 2025 roku w wysokości 716.936,96 zł i w 2026 roku 60.600 zł. Są to środki na realizację projektów:

a) projekt „Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Gilowice” w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 - umowa o powierzenie grantu Nr FERC.02.02-CS.01-001/23/2205/FERC.02.02-CS.01-001/23/2024 - w 2025 roku kwota 20.000 zł,

b) projekt w Szkole Podstawowej w Rychwałdzie pn. „Więcej wiem, uczę lepiej” w ramach Programu Erasmus +, umowa Nr 2023-1-PL01-KA122-SCH-000145038 - w 2025 roku kwota 16.230 zł,

c) projekt „Edukacja przyszłości w Gminie Gilowice” w ramach programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 – umowa Nr UDA-FESL.06.02-IZ.01-02B2/23-00– w 2025 roku kwota 335.960 zł,

d) projekt „Przedszkola Marzeń w Gminie Gilowice” w ramach programu Fundusze

Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 - umowa Nr UDA-FESL.06.01-IZ.01-00F3/23-00 – w 2025 roku kwota 166.355,71 zł i w 2026 roku 60.600 zł,

e) projekt "Rozwój usług społecznych w Gminie Gilowice" w ramach programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 - umowa Nr UDA-FESL.07.04-IZ.01-05AF/23-00- w 2025 roku kwota 178.391,25 zł.

2.Dochody majątkowe:

1) W 2025 roku zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 8.125.233,70 zł, w tym:

a) z tytułu środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na podstawie promes tych środków w wysokości 6.019.360,62 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 tłoczego oraz wykonanie systemu zdalnego odczytu wodomierzy”.

- kwota 929.640 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”.

- kwota 3.000.000 zł na realizację zadania pn. ”Budowa hali sportowej w miejscowości Rychwałd”.

b) z tytułu środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na podstawie promes środków w wysokości 1.000.000 zł, z tego:

- kwota 500.000 zł na realizację zadania „Renowacja zabytkowego mostu- traktu dla pieszych położonego nad potokiem Łękawka w miejscowości Rychwałd”

- kwota 500.000 zł na udzielenie dotacji celowej dla Rzymskokatolickiej Parafii Świętego Mikołaja w Rychwałdzie na zadanie pn. Remont zabytkowego ogrodzenia Sanktuarium Matki Bożej w Rychwałdzie wraz z renowacją Stacji Drogi Krzyżowej.

c) z tytułu środków dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w wysokości 900.889 zł, z tego:

- kwota 200.000 zł na realizację projektu „Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Gilowice” w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027.

- kwota 532.289 zł na realizację projektu „Budowa odnawialnych źródeł energii w Gminie Gilowice – budynek Urzędu Gminy w Gilowicach” w ramach programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027.

- kwota 168.600 zł na realizację projektu "Edukacja Przyszłości w Gminie Gilowice" w ramach programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027.

d) kwota 24.984,08 zł z tytułu dotacji celowej na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2024 roku w ramach wydatków majątkowych. Wysokość

dochodów przyjęto na poziomie zwrotu środków obowiązującym w 2024 roku.

e) kwota 180.000 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 z przeznaczeniem na zadanie „Zakup autobusu do przewozu osób niepełnosprawnych dla Warsztatu Terapii Zajęciowej w Gilowicach w ramach obszaru D programu wyrównywania różnic między regionami III – wkład własny”.

2) W 2026 roku zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 14.733.975 zł, w tym:

a) z tytułu środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na podstawie promes tych środków w wysokości 13.955.527 zł, z tego:

- kwota 1.573.027 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 2.352.500 zł na realizację zadania pn. „Budowa własnego źródła wytwórczego OZE wraz z magazynem energii w celu ograniczenia kosztów zakupu energii elektrycznej”.

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

- kwota 5.000.000 zł na realizację zadania pn. „Przebudowa dróg i poprawa infrastruktury pieszo-rowerowej na terenie Gminy Gilowice /w ramach środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Edycja nr 8/”.

- kwota 2.000.000 zł na realizację zadania pn. „Przebudowa dróg na terenie Gminy Gilowice /w ramach środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Edycja nr 8/”.

b) z tytułu środków dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w ramach programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 w wysokości 778.448 zł na realizację planowanych projektów:

- „Budowa odnawialnych źródeł energii w Gminie Gilowice – budynek Domu Ludowego w Rychwałdzie” – kwota 332.580 zł,

- „Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Gilowice Etap I – budynek ośrodka zdrowia w Gilowicach” – kwota 445.868 zł.

3) W 2027 roku zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 2.795.868 zł, w tym:

a) z tytułu środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na podstawie promesy tych środków w wysokości 2.350.000 zł na realizację zadania pn. „Budowa własnego źródła wytwórczego OZE wraz z magazynem energii w celu ograniczenia kosztów zakupu energii elektrycznej”.

b) z tytułu środków dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w ramach programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 w

wysokości 445.868 zł na realizację projektu pn. „Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Gilowice Etap I – budynek ośrodka zdrowia w Gilowicach”.

II. Wydatki budżetu

1. Wydatki bieżące

- 1) W planie wydatków bieżących w 2025 roku – w oparciu o przewidywane wykonanie 2024 roku, otrzymane kwoty dotacji celowych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących, uwzględniając prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 105,0% zgodnie z Wytocznymi Ministra Finansów dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, 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 i jednostek organizacyjnych.

W kalkulacji wynagrodzeń uwzględniono planowane minimalne wynagrodzenie w 2025 roku w wysokości 4.666 zł (wzrost wynagrodzenia o 8,5%) zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 12 września 2024 r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2025 roku /Dz. U. poz.1362/, wzrost wynagrodzeń nauczycieli o 5% - w kalkulacji wynagrodzeń nauczycieli przyjęto kwotę bazową dla nauczycieli w wysokości 5.434,82 zł zgodnie z projektem ustawy budżetowej na rok 2025. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne zostały zaplanowane w 2025 roku wg szczegółowych kalkulacji zatrudnienia i wysokości wynagrodzenia pracowników w urzędzie gminy i w jednostkach organizacyjnych gminy.

- 2) W kolejnych latach prognozy zaplanowano wzrost wydatków bieżących w oparciu o Wytocznym Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw – Wytocznym z dnia 10 października 2024 r.
- 3) Zaplanowano wzrost wydatków na wynagrodzenia i pochodne w oparciu o wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej: w 2026 roku o 6,3%, w 2027 roku o 5,8%, w 2028 roku o 5,3%, w latach 2029-2030 o 2,7%, w 2031 roku o 2,6%, w latach 2032-2033 o 2,5%, w latach 2034-2035 o 2,4% i w 2036 roku o 2,3%.
- 4) Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji zaplanowano w 2025 roku w wysokości 521.209,25 zł - potencjalne spłaty 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.

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 planowanego do zaciągnięcia zobowiązania z tego tytułu. Odsetki wyliczone zostały wg poszczególnych umów zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanego do zaciągnięcia zobowiązania, wg aktualnego oprocentowania z założeniem ewentualnego wzrostu wskaźnika WIBOR. Plan wydatków na obsługę długu zmniejsza się w kolejnych latach prognozy od 2027 roku w związku z malejącą kwotą długu w kolejnych latach prognozy.
- 6) Dla pozostałych wydatków bieżących, uwzględniając potrzeby gminy zaplanowano wzrost wydatków w kolejnych latach prognozy w oparciu o wskaźnik dynamiki średniorocznej inflacji (CPI) – w 2026 roku o 3,1%, w 2027 roku o 2,6% i w latach 2028-2036 wzrost o 2,5%, zakładając od 2026 roku wyższy wzrost wydatków bieżących z przeznaczeniem na ewentualne remonty obiektów komunalnych.

2. Wydatki majątkowe

- 1) W ramach wydatków majątkowych w 2025 roku zaplanowano kwotę 11.570.056 zł, zgodnie z zadaniami planowanymi do realizacji ujętymi w uchwale budżetowej Gminy Gilowice na rok 2025, w tym na wydatki majątkowe o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne zaplanowano kwotę 1.229.590 zł.
- 2) W latach 2026-2036 planuje się wydatki majątkowe, z tego ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF (w latach 2026-2027) oraz planuje się środki na nowe zadania inwestycyjne, w 2026 roku zaplanowana kwota nowych inwestycji – 637.411 zł, w 2027 roku 461.684 zł, w 2028 roku 1.198.644 zł, w 2029 roku 1.306.284 zł, w 2030 roku 1.195.369 zł, w 2031 roku 1.383.230 zł, w 2032 roku 1.492.513 zł, w 2033 roku 1.781.350 zł, w 2034 roku 2.026.925 zł, w 2035 roku 2.397.188 zł i w 2036 roku 2.515.551 zł.

3. W latach 2025-2029 ujęto wydatki bieżące oraz w latach 2025-2027 wydatki 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 2025 roku deficyt budżetu w wysokości 32.684 zł planowany jest do sfinansowania przychodami z tytułu kredytu w wysokości 32.684 zł.

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

IV. Przychody

1. W 2025 roku zaplanowano przychody w wysokości 900.000 zł z tytułu kredytu długoterminowego planowanego do zaciągnięcia z przeznaczeniem na finansowanie

planowanego deficytu budżetu w kwocie 32.684 zł i na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 867.316 zł.

2. Spłaty rat zaciąganego kredytu 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 2025-2036) oraz spłatę rat planowanego do zaciągnięcia zobowiązania z tego tytułu.
2. Spłatę planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2025 roku w wysokości 900.000 zł ujęto w rozchodach w latach: w 2027 roku - 100.000 zł, w 2028 roku – 150.000 zł, w 2029 roku – 150.000 zł, w 2030 roku – 100.000 zł, w 2031 roku - 150.000 zł, w 2032 roku - 150.000 zł, w 2033 roku - 100.000 zł.

VI.Sposób sfinansowania spłaty długu

1. Przypadającą do spłaty kwotę długu planuje się spłacać:
 - 1) w 2025 roku spłata w wysokości 867.316 zł z planowanego do zaciągnięcia kredytu.
 - 2) w latach 2026-2036 kwotę długu planuje się spłacać z dochodów własnych: w 2026 roku – 850.012 zł, w 2027 roku – 1.150.012 zł, w 2028 roku – 1.213.962 zł, w 2029 roku – 1.126.012 zł, w 2030 roku – 1.256.012 zł, w 2031 roku – 1.108.012 zł, w 2032 roku – 1.061.012 zł, w 2033 roku – 836.012 zł, w 2034 roku – 678.966 zł, w 2035 roku – 400.000 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 2025-2035. 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 2025-2027 w wysokości 744.650,65 zł.

IX.Wskaźniki spłaty zobowiązań

Jak wynika z zestawienia wieloletniej prognozy finansowej w latach 2025-2036 spełnione są wskaźniki spłaty długu określone w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. 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 2018 r. 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 2022-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

XI.Upoważnienia dla Wójta do zaciągania zobowiązań

W treści uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Gilowice upoważniono Wójta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 10.000.000 zł. W ramach tych zobowiązań mieszczą się planowane do podpisania w 2025 roku umowy na realizację zadań: utrzymanie dróg gminnych w przejezdności w okresie zimowym (odsnieżanie 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.