

**Uchwała Nr XII / 76 / 25
Rady Gminy Gilowice
z dnia 27 stycznia 2025 r.**

w sprawie: zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Gilowice

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym /t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm./, art. 229, art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych /t.j. 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 /t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 83/, Rada Gminy Gilowice uchwala, co następuje:

§ 1

1. Dokonuje się zmian w uchwale Nr XI/73/24 Rady Gminy Gilowice z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Gilowice:

- 1) Załącznik Nr 1 do uchwały - Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Gilowice otrzymuje brzmienie, jak w załączniku Nr 1 do uchwały.
- 2) Załącznik Nr 2 do uchwały - Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej otrzymuje brzmienie, jak w załączniku Nr 2 do uchwały.
- 3) Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Gilowice.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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 XII/76/25
z dnia 2025-01-27

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	50 307 981,95	42 253 348,25	20 060 513,62	87 702,14	7 829 655,95	3 985 844,74	10 289 631,80	4 275 000,00	8 054 633,70	0,00	8 054 633,70
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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	51 420 092,25	39 752 036,25	17 171 766,00	521 209,25	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	11 668 056,00	11 668 056,00	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	44 504 069,00	43 259 475,00	20 312 844,00	0,00	0,00	526 000,00	0,00	0,00	0,00	1 244 594,00	1 244 594,00	0,00
2029	45 907 872,00	44 381 588,00	20 861 291,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	1 526 284,00	1 526 284,00	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	-1 112 110,30	0,00	2 245 376,30	900 000,00	42 147,00	1 069 962,55	1 069 962,55	275 413,75	0,75
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	1 168 012,00	1 168 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	906 012,00	906 012,00	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	1 133 266,00	1 133 266,00	265 950,00	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	1 168 012,00	1 168 012,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	906 012,00	906 012,00	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	
	łąčna 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	265 950,00	0,00	265 950,00	0,00	0,00	0,00	9 814 062,00	0,00	2 501 312,00	3 846 688,30
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 964 050,00	0,00	3 216 556,00	3 216 556,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 814 038,00	0,00	2 793 892,00	2 793 892,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 646 026,00	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%	9,99%	10,85%	11,40%	TAK	TAK
2026	4,35%	9,83%	10,85%	11,40%	TAK	TAK
2027	5,14%	8,39%	10,81%	11,36%	TAK	TAK
2028	4,08%	7,09%	10,17%	10,72%	TAK	TAK
2029	3,19%	6,78%	9,01%	9,57%	TAK	TAK
2030	3,74%	6,48%	8,13%	8,68%	TAK	TAK
2031	3,13%	6,23%	8,00%	8,56%	TAK	TAK
2032	2,80%	6,06%	7,83%	7,83%	TAK	TAK
2033	2,12%	5,92%	7,27%	7,27%	TAK	TAK
2034	1,64%	5,86%	6,71%	6,71%	TAK	TAK
2035	0,96%	5,83%	6,35%	6,35%	TAK	TAK
2036	0,87%	5,85%	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	531 514,66	531 514,66	531 514,66	830 289,00	830 289,00	824 844,56	1 201 777,19	1 201 777,19	1 173 535,47
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	1 117 600,00	1 117 600,00	975 697,19	11 059 800,19	1 375 839,19	9 683 961,00	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:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	1 133 266,00	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	1 018 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	756 012,00	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 XII/76/25
z dnia 2025-01-27

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)				55 230 389,71	11 059 800,19	16 528 049,00	3 982 481,00	4 493,00	4 376,00
1.a	- wydatki bieżące				1 891 148,71	1 375 839,19	64 941,00	4 417,00	4 493,00	4 376,00
1.b	- wydatki majątkowe				53 339 241,00	9 683 961,00	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:				5 047 319,71	1 689 377,19	1 700 100,00	1 247 500,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 432 719,71	1 201 777,19	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	31 526,77	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	123 037,77	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	50 255,90	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	340 125,71	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	33 100,00	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.KRASNALA HAŁABAŁY	2024	2026	78 680,00	57 040,00	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	357 725,00	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	GINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2024	2025	213 875,00	188 966,04	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 614 600,00	487 600,00	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	7 204 673,19
1.a	1 297 646,19
1.b	5 907 027,00
1.1	4 636 977,19
1.1.1	1 262 377,19
1.1.1.1	31 526,77
1.1.1.2	20 000,00
1.1.1.3	123 037,77
1.1.1.4	50 255,90
1.1.1.5	368 085,71
1.1.1.6	44 100,00
1.1.1.7	78 680,00
1.1.1.8	357 725,00
1.1.1.9	188 966,04
1.1.2	3 374 600,00
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
1.1.2.5	Realizacja projektu Przedszkola Marzeń w Gminie Gilowice - Urząd Gminy w Gilowicach - Przedszkola Marzeń	Urząd Gminy w Gilowicach	2024	2026	98 000,00	98 000,00	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 Żywiecczyzna" 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 tłoczego 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 wytwarzającego 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

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.2.3	2 506 000,00
1.1.2.4	168 600,00
1.1.2.5	98 000,00
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

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						
1.3.2.7	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
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
1.3.2.7	400 000,00
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 XII / 76 / 25 Rady Gminy Gilowice z dnia 27 stycznia 2025 r.**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej:**

- I. W Wieloletniej Prognozie Finansowej wprowadzono zmiany:
1. Zmiany planu dochodów i wydatków w 2025 roku wynikające z zarządzenia Nr 170/25 Wójta Gminy Gilowice z dnia 17 stycznia 2025 r. w sprawie zmian w budżecie gminy Gilowice oraz z uchwały Rady Gminy Gilowice w sprawie zmian budżetu gminy Gilowice z dnia 27 stycznia 2025 r.
 2. Dochody ogółem zwiększono o 59 590,70 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 130 190,70 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 70 600,00 zł.
 3. Wydatki ogółem zwiększono o 1 139 017,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 041 017,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 98 000,00 zł.
 4. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 112 110,30 zł.
 5. Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	50 248 391,25	+59 590,70	50 307 981,95
Dochody bieżące	42 123 157,55	+130 190,70	42 253 348,25
Dotacje bieżące	3 870 415,04	+115 429,70	3 985 844,74
Pozostałe	10 274 870,80	+14 761,00	10 289 631,80
Dochody majątkowe	8 125 233,70	-70 600,00	8 054 633,70
Wydatki ogółem	50 281 075,25	+1 139 017,00	51 420 092,25
Wydatki bieżące	38 711 019,25	+1 041 017,00	39 752 036,25
Wynagrodzenia i pochodne	17 152 342,00	+19 424,00	17 171 766,00
Pozostałe wydatki bieżące	20 387 468,00	+1 021 593,00	21 409 061,00
Wydatki majątkowe	11 570 056,00	+98 000,00	11 668 056,00
Wynik budżetu	-32 684,00	-1 079 426,30	-1 112 110,30

6. Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.
7. W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2028	1 198 644,00	+45 950,00	1 244 594,00
2029	1 306 284,00	+220 000,00	1 526 284,00

8. Przeznaczenie nadwyżki i sposób sfinansowania deficytu

W 2025 roku zwiększono deficyt budżetu o kwotę 1.079.426,30 zł. Po zmianach deficyt budżetu w wysokości 1.112.110,30 zł zostanie sfinansowany z kredytu w wysokości 42.147,00 zł, z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 240.563,77 zł, z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 829.398,78 zł i z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 0,75 zł.

9. Przychody

Zwiększono przychody w 2025 roku o kwotę 1.345.376,30 zł.

Zmiany w przychodach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	900 000,00	+1 345 376,30	2 245 376,30
Kredyty	900 000,00	0,00	900 000,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	+1 069 962,55	1 069 962,55
W tym z tytułu: niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	0,00	+ 240 563,77	240 563,77
niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	0,00	+ 829 398,78	829 398,78
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	0,00	+275 413,75	275 413,75

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

10. Rozchody

Zmiany w rozchodach w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	867 316,00	+ 265 950,00	1 133 266,00
2028	1 213 962,00	-45 950,00	1 168 012,00
2029	1 126 012,00	-220 000,00	906 012,00

W 2025 roku zaplanowano wcześniejszą spłatę rat kredytów przypadających do spłaty w latach 2028 i 2029 w łącznej kwocie 265.950 zł, w tym kredyt zaciągnięty zgodnie z umową Nr 101/B/26/21 z dnia 29.03.2021 r. – kwota kredytu przypadająca do spłaty w 2028 roku – 15.950 zł i w 2029 roku 190.000 zł oraz kredyt zaciągnięty zgodnie z umową Nr 101/B/27/21 z dnia 30.11.2021 r. – kwota kredytu przypadająca do spłaty w 2028 roku – 30.000 zł i w 2029 roku 30.000 zł.

W związku z wcześniejszą spłatą rat kredytów w 2025 roku, zmniejszono rozchody budżetu w 2028 roku o kwotę 45.950 zł i w 2029 roku o kwotę 220.000 zł.

W całym okresie prognozy Gmina Gilowice spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Umowy kredytowe zawierają w swej treści zapisy umożliwiające Gminie przedterminową spłatę całości lub części kredytu w innych terminach, niż określone w umowie oraz zapisy, że w przypadku wcześniejszej spłaty całości lub części kredytu Bank nie pobierze żadnej opłaty czy też prowizji.

Wcześniejsza spłata części kredytu obniży spłatę zobowiązań w następnych latach budżetowych, tj. w 2028 i 2029 roku oraz zmniejszy wydatki na obsługę długu w roku bieżącym i w latach następnych. Wcześniejsza spłata części kredytu następuje z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, co na podstawie art. 243 ust. 3b tej ustawy pozwala na wyłączenie kwoty spłaty 265.950 zł z limitu spłaty zobowiązań w roku budżetowym – kwotę wcześniejszej spłaty w wysokości 265.950 zł wykazano w poz. 5.1.1.3.2 wieloletniej prognozy finansowej.

11. Sposób sfinansowania spłaty długu

W wyniku wprowadzonych zmian kwotę długu planuje się spłacać w 2025 roku z planowanego do zaciągnięcia kredytu w kwocie 857.853 zł i z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 275.413 zł. W kolejnych latach prognozy 2026-2036 kwotę długu planuje się spłacać z dochodów własnych.

12. Zmiany wprowadzone w wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej powodują zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	890 998,96	+484 840,23	1 375 839,19

Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	9 585 961,00	+98 000,00	9 683 961,00

II. W Wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej wprowadzono zmiany:

1. Dodano przedsięwzięcie:

- 1) Realizacja projektu Przedszkola Marzeń w Gminie Gilowice - Urząd Gminy w Gilowicach – zadanie majątkowe, realizacja w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 98 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 98 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 98 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Gilowicach.

2. Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- 1) W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - a) Realizacja projektu "Więcej wiem, uczę lepiej" w Szkole Podstawowej w Rychwałdzie w ramach programu Erasmus+ – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje: zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 15 296,77 zł;
 - b) Realizacja projektu "Edukacja Przyszłości w Gminie Gilowice" w Zespole Szkół w Gilowicach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 5 717,77 zł;
 - c) Realizacja projektu "Edukacja Przyszłości w Gminie Gilowice" w Szkole Podstawowej w Rychwałdzie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie limitu zobowiązań oraz zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 8 015,90 zł;
 - d) Realizacja projektu Przedszkola Marzeń w Gminie Gilowice - Urząd Gminy w Gilowicach – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 244 000,00 zł;
 - e) Realizacja projektu Przedszkola Marzeń w Gminie Gilowice - Zespół Szkół w Gilowicach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje

zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 7 870,00 zł;

- f) Realizacja projektu Przedszkola Marzeń w Gminie Gilowice - Przedszkole w Rychwałdzie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 12 040,00 zł;
- g) Realizacja projektu "Edukacja Przyszłości w Gminie Gilowice" - Urząd Gminy w Gilowicach - wydatki bieżące – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 181 325,00 zł;
- h) Realizacja projektu "Rozwój usług społecznych w Gminie Gilowice" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 10 574,79 zł.