

**Uchwała Nr XVI/97/ 25
Rady Gminy Gilowice
z dnia 12 maja 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 XVI/97/25
z dnia 2025-05-12

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	51 718 538,54	43 268 548,55	20 060 513,62	87 702,14	7 964 826,95	4 334 037,04	10 821 468,80	4 275 000,00	8 449 989,99	0,00	8 449 989,99
2026	60 394 644,00	44 912 754,00	20 822 813,00	91 035,00	8 267 491,00	4 498 730,00	11 232 685,00	4 437 450,00	15 481 890,00	0,00	15 481 890,00
2027	49 056 007,00	46 260 139,00	21 447 498,00	93 767,00	8 515 516,00	4 633 692,00	11 569 666,00	4 570 574,00	2 795 868,00	0,00	2 795 868,00
2028	47 555 424,00	47 555 424,00	22 048 028,00	96 393,00	8 753 951,00	4 763 435,00	11 893 617,00	4 698 550,00	0,00	0,00	0,00
2029	48 744 312,00	48 744 312,00	22 599 229,00	98 803,00	8 972 800,00	4 882 522,00	12 190 958,00	4 816 014,00	0,00	0,00	0,00
2030	49 962 919,00	49 962 919,00	23 164 210,00	101 273,00	9 197 120,00	5 004 585,00	12 495 731,00	4 936 415,00	0,00	0,00	0,00
2031	51 211 992,00	51 211 992,00	23 743 315,00	103 805,00	9 427 048,00	5 129 699,00	12 808 125,00	5 059 825,00	0,00	0,00	0,00
2032	52 492 292,00	52 492 292,00	24 336 898,00	106 400,00	9 662 724,00	5 257 942,00	13 128 328,00	5 186 321,00	0,00	0,00	0,00
2033	53 804 598,00	53 804 598,00	24 945 320,00	109 060,00	9 904 292,00	5 389 390,00	13 456 536,00	5 315 979,00	0,00	0,00	0,00
2034	55 149 712,00	55 149 712,00	25 568 953,00	111 786,00	10 151 899,00	5 524 125,00	13 792 949,00	5 448 878,00	0,00	0,00	0,00
2035	56 528 455,00	56 528 455,00	26 208 177,00	114 580,00	10 405 697,00	5 662 228,00	14 137 773,00	5 585 100,00	0,00	0,00	0,00
2036	57 941 667,00	57 941 667,00	26 863 382,00	117 445,00	10 665 839,00	5 803 784,00	14 491 217,00	5 724 728,00	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	54 340 620,37	40 840 775,37	17 433 611,00	521 209,25	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	13 499 845,00	13 499 845,00	2 184 233,00
2026	59 544 632,00	41 249 818,00	18 758 565,00	0,00	0,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00	18 294 814,00	18 294 814,00	479 044,00
2027	47 905 995,00	43 138 797,00	20 052 906,00	0,00	0,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	4 767 198,00	4 767 198,00	369 044,00
2028	46 337 412,00	44 981 508,00	21 336 292,00	0,00	0,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	1 355 904,00	1 355 904,00	0,00
2029	47 788 300,00	46 791 989,00	22 659 142,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	996 311,00	996 311,00	0,00
2030	48 706 907,00	48 097 471,00	23 429 553,00	0,00	0,00	393 000,00	0,00	0,00	0,00	609 436,00	609 436,00	0,00
2031	50 053 980,00	49 395 519,00	24 202 728,00	0,00	0,00	311 000,00	0,00	0,00	0,00	658 461,00	658 461,00	0,00
2032	51 331 280,00	50 721 052,00	24 977 216,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	610 228,00	610 228,00	0,00
2033	52 818 586,00	52 053 942,00	25 751 510,00	0,00	0,00	161 000,00	0,00	0,00	0,00	764 644,00	764 644,00	0,00
2034	54 470 746,00	53 404 271,00	26 498 303,00	0,00	0,00	111 000,00	0,00	0,00	0,00	1 066 475,00	1 066 475,00	0,00
2035	56 128 455,00	54 780 098,00	27 240 256,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	1 348 357,00	1 348 357,00	0,00
2036	57 541 667,00	56 167 206,00	27 975 743,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	1 374 461,00	1 374 461,00	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	-2 622 081,83	0,00	3 755 347,83	1 300 000,00	873 412,00	1 748 669,19	1 748 669,19	706 678,64	0,64
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	1 218 012,00	1 218 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	956 012,00	956 012,00	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	1 158 012,00	1 158 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 161 012,00	1 161 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	986 012,00	986 012,00	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	1 218 012,00	1 218 012,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	956 012,00	956 012,00	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	1 158 012,00	1 158 012,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 161 012,00	1 161 012,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	986 012,00	986 012,00	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	10 214 062,00	0,00	2 427 773,18	4 883 121,01
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 364 050,00	0,00	3 662 936,00	3 662 936,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 214 038,00	0,00	3 121 342,00	3 121 342,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 996 026,00	0,00	2 573 916,00	2 573 916,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 040 014,00	0,00	1 952 323,00	1 952 323,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 784 002,00	0,00	1 865 448,00	1 865 448,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 625 990,00	0,00	1 816 473,00	1 816 473,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 464 978,00	0,00	1 771 240,00	1 771 240,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 478 966,00	0,00	1 750 656,00	1 750 656,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	1 745 441,00	1 745 441,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	1 748 357,00	1 748 357,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 774 461,00	1 774 461,00

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	4,43%	9,60%	10,85%	11,41%	TAK	TAK
2026	4,27%	10,72%	10,79%	11,35%	TAK	TAK
2027	5,02%	8,96%	10,88%	11,43%	TAK	TAK
2028	4,11%	7,28%	10,32%	10,88%	TAK	TAK
2029	3,21%	5,48%	9,19%	9,75%	TAK	TAK
2030	3,67%	5,02%	8,12%	8,68%	TAK	TAK
2031	3,19%	4,62%	7,79%	8,35%	TAK	TAK
2032	2,97%	4,26%	7,38%	7,38%	TAK	TAK
2033	2,37%	3,95%	6,62%	6,62%	TAK	TAK
2034	1,59%	3,74%	5,65%	5,65%	TAK	TAK
2035	0,93%	3,58%	4,91%	4,91%	TAK	TAK
2036	0,84%	3,48%	4,38%	4,38%	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	608 117,66	608 117,66	593 177,66	838 392,00	838 392,00	795 488,56	1 267 068,19	1 267 068,19	1 223 772,47
2026	60 600,00	60 600,00	60 600,00	1 526 363,00	1 526 363,00	1 526 363,00	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	1 309 501,00	1 309 501,00	1 048 643,19	11 295 063,19	1 438 839,19	9 856 224,00	0,00	0,00	207 080,29	0,00
2026	2 490 360,00	2 490 360,00	1 497 089,00	17 508 909,00	64 941,00	17 443 968,00	0,00	0,00	206 557,92	0,00
2027	1 247 500,00	1 247 500,00	445 868,00	4 002 481,00	4 417,00	3 998 064,00	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										
	Splaty, 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 splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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 splaty 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 XVI/97/25
z dnia 2025-05-12

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)				56 206 512,71	11 295 063,19	17 508 909,00	4 002 481,00	4 493,00	4 376,00
1.a	- wydatki bieżące				1 934 148,71	1 438 839,19	64 941,00	4 417,00	4 493,00	4 376,00
1.b	- wydatki majątkowe				54 272 364,00	9 856 224,00	17 443 968,00	3 998 064,00	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:				5 893 080,71	1 944 278,19	2 550 960,00	1 247 500,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 475 719,71	1 264 777,19	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	102 680,00	83 000,00	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	191 704,00	138 861,77	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	79 100,00	64 320,90	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	351 085,71	323 125,71	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	53 100,00	42 100,00	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.KRASNAŁA HAŁABAŁY	2024	2026	86 680,00	65 040,00	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	327 836,00	327 836,00	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	188 966,04	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 417 361,00	679 501,00	2 490 360,00	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	332 861,00	332 861,00	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	8 490 350,19
1.a	1 360 646,19
1.b	7 129 704,00
1.1	5 742 738,19
1.1.1	1 325 377,19
1.1.1.1	31 526,77
1.1.1.2	83 000,00
1.1.1.3	138 861,77
1.1.1.4	64 320,90
1.1.1.5	351 085,71
1.1.1.6	53 100,00
1.1.1.7	86 680,00
1.1.1.8	327 836,00
1.1.1.9	188 966,04
1.1.2	4 417 361,00
1.1.2.1	332 861,00
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
1.1.2.6	Realizacja projektu "Ścieżka przyrodnicza nad Łękawką - Kraina Gila" - Ochrona przyrody i bioróżnorodność	Urząd Gminy w Gilowicach	2025	2026	909 900,00	59 040,00	850 860,00	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				50 313 432,00	9 350 785,00	14 957 949,00	2 754 981,00	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				49 855 003,00	9 176 723,00	14 953 608,00	2 750 564,00	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	6 895 000,00	3 740 000,00	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	1 050 362,00	1 000 362,00	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
1.1.2.6	909 900,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	2 747 612,00
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	2 712 343,00
1.3.2.1	0,00
1.3.2.2	11 000,00
1.3.2.3	788 342,00
1.3.2.4	90 300,00
1.3.2.5	56 038,00

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						
1.3.2.6	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	2026	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
1.3.2.12	Dotacja celowa na pomoc finansową dla Powiatu Żywieckiego na zadanie pn.Projekt rozbudowy drogi powiatowej nr 1412S Łękawica-Rychwałd-Pewel Mała wraz z budową chodnika w km 0+000 do km 3+598 w miejscowości Rychwałd - Wykonanie projektu na rozbudowę drogi powiatowej nr 1412S wraz z budową chodnika w miejscowości Rychwałd	Urząd Gminy w Gilowicach	2025	2027	150 000,00	0,00	130 000,00	20 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.6	0,00
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
1.3.2.12	150 000,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XVI /97/ 25 Rady Gminy Gilowice z dnia 12 maja 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 zarządzeń Wójta Gminy Gilowice w sprawie zmian budżetu gminy Gilowice: nr 232/25 z dnia 29.04.2025 r. i nr 235/25 z dnia 05.05.2025 r. oraz z uchwały Rady Gminy Gilowice w sprawie zmian budżetu gminy Gilowice z dnia 12 maja 2025 r.
 2. Dochody ogółem zwiększono o 172 552,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 42 552,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 130 000,00 zł.
 3. Wydatki ogółem zwiększono o 1 126 500,64 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 571 138,64 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 555 362,00 zł.
 4. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 622 081,83 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	51 545 986,54	+172 552,00	51 718 538,54
Dochody bieżące	43 225 996,55	+42 552,00	43 268 548,55
Dotacje bieżące	4 305 535,04	+28 502,00	4 334 037,04
Pozostałe	10 807 418,80	+14 050,00	10 821 468,80
Dochody majątkowe	8 319 989,99	+130 000,00	8 449 989,99
Wydatki ogółem	53 214 119,73	+1 126 500,64	54 340 620,37
Wydatki bieżące	40 269 636,73	+571 138,64	40 840 775,37
Wynagrodzenia i pochodne	17 426 855,00	+6 756,00	17 433 611,00
Pozostałe wydatki bieżące	21 671 572,48	+564 382,64	22 235 955,12
Wydatki majątkowe	12 944 483,00	+555 362,00	13 499 845,00
Wynik budżetu	-1 668 133,19	-953 948,64	-2 622 081,83

6. Od 2026 r. dokonano aktualizacji planowanych dochodów i wydatków

budżetowych 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 6 maja 2025 r.

7. W latach prognozy 2026-2036 zaplanowano wzrost dochodów bieżących wg wskaźnika dynamiki średniorocznej inflacji (CPI) – w 2026 roku o 3,8%, w 2027 roku o 3,0%, w 2028 roku o 2,8% i w latach 2029-2036 wzrost o 2,5%.
8. W ramach wydatków bieżących w latach 2026-2036 zaplanowano wzrost wydatków na wynagrodzenia i pochodne w oparciu o wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej: w 2026 roku o 7,6%, w 2027 roku o 6,9%, w 2028 roku o 6,4%, w 2029 roku o 6,2%, w 2030 roku o 3,4%, w 2031 roku o 3,3%, w 2032 roku o 3,2%, w 2033 o 3,1%, w 2034 roku o 2,9%, w 2035 roku o 2,8 % i w 2036 o 2,7%.
9. Wydatki na obsługę długu w latach 2026-2036 uaktualniono uwzględniając wcześniejszą spłatę długu dokonaną w 2025 roku oraz planowaną do zaciągnięcia w 2025 roku wyższą kwotę kredytu długoterminowego. Plan wydatków na obsługę długu zmniejsza się w kolejnych latach prognozy od 2027 roku w związku z malejącą kwotą długu w kolejnych latach prognozy.

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	660 000,00	+10 000,00	670 000,00
2027	600 000,00	+10 000,00	610 000,00
2028	526 000,00	+14 000,00	540 000,00
2029	450 000,00	-	450 000,00
2030	372 000,00	+21 000,00	393 000,00
2031	290 000,00	+21 000,00	311 000,00
2032	220 000,00	+20 000,00	240 000,00
2033	159 000,00	+2 000,00	161 000,00
2034	111 000,00	-	111 000,00
2035	75 000,00	-	75 000,00
2036	40 000,00	-	40 000,00

10. W latach 2026-2036 prognozy nie planuje się wydatków bieżących z tytułu poręczeń i gwarancji.
11. Dla pozostałych wydatków bieżących (po wyłączeniu w/w zaplanowanych wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatków na obsługę długu), uwzględniając potrzeby gminy, zaplanowano wzrost wydatków w kolejnych latach prognozy w oparciu w wskaźnik dynamiki średniorocznej inflacji (CPI).
12. W 2026 roku zaplanowano wzrost pozostałych wydatków bieżących o 3,8% - gdzie przy planowaniu wzrostu wydatków, pozostałe wydatki bieżące z 2025 roku pomniejszono o wydatki bieżące finansowane w 2025 roku przychodami, tj.
 - 1) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5

ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych – finansowanie w 2025 roku przychodami pochodzącymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków – kwota 660.798,78 zł – realizacja projektów pn. „Edukacja przyszłości w Gminie Gilowice”, „Rozwój usług społecznych w Gminie Gilowice” i projekt „Więcej wiem, uczę lepiej”.

- 2) wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi – planowane finansowanie w 2025 roku przychodami pochodzącymi 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 – kwota 552.754,73 zł. Zaplanowane wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi pokrywają wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi. W latach 2026-2036 planuje się dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w równej wysokości.

13. W kolejnych latach prognozy zaplanowano wzrost pozostałych wydatków bieżących: w 2027 roku o 3,0% i w 2028 roku o 2,8% i w latach 2029-2036 wzrost o 2,5%.

14. W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie wydatków majątkowych planowanych na nowe zadania inwestycyjne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	17 848 434,00	+446 380,00	18 294 814,00
2027	4 439 748,00	+327 450,00	4 767 198,00
2028	1 244 594,00	+111 310,00	1 355 904,00
2029	1 526 284,00	-529 973,00	996 311,00
2030	1 195 369,00	-585 933,00	609 436,00
2031	1 383 230,00	-724 769,00	658 461,00
2032	1 492 513,00	-882 285,00	610 228,00
2033	1 781 350,00	-1 016 706,00	764 644,00
2034	2 026 925,00	-960 450,00	1 066 475,00
2035	2 397 188,00	-1 048 831,00	1 348 357,00
2036	2 515 551,00	-1 141 090,00	1 374 461,00

15. Przeznaczenie nadwyżki i sposób sfinansowania deficytu

W 2025 roku zwiększono deficyt budżetu o kwotę 953.948,64 zł. Po zmianach deficyt budżetu w wysokości 2.622.081,83 zł zostanie sfinansowany z kredytu w wysokości 873.412 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 794.512,41 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 954.156,78 zł i z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 0,64 zł. Planowaną w latach 2026-2036 nadwyżkę budżetu przeznacza się na spłatę kredytów i pożyczek.

16. Przychody

Zwiększono przychody w 2025 roku o kwotę 953.948,64 zł.

Zmiany w przychodach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	2 801 399,19	+ 953 948,64	3 755 347,83
Kredyty	900 000,00	+ 400 000,00	1 300 000,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 194 720,55	+553 948,64	1 748 669,19
<i>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</i>	<i>240 563,77</i>	<i>+ 553 948,64</i>	<i>794 512,41</i>
<i>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</i>	<i>954 156,78</i>	<i>0,00</i>	<i>954 156,78</i>
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	706 678,64	0,00	706 678,64

Planowany do zaciągnięcia w 2025 roku kredyt długoterminowy w wysokości 1.300.000 zł z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 873.412 zł i na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 426.588 zł.

Od 2026 roku nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

17. Rozchody

Zmiany w rozchodach w okresie prognozy WPF

W okresie prognozy dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany

przedstawiono w tabeli poniżej.

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2028	1 168 012,00	+50 000,00	1 218 012,00
2029	906 012,00	+50 000,00	956 012,00
2030	1 256 012,00	-	1 256 012,00
2031	1 108 012,00	+50 000,00	1 158 012,00
2032	1 061 012,00	+100 000,00	1 161 012,00
2033	836 012,00	+150 000,00	986 012,00

Rozchody zwiększono z tytułu spłaty rat kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2025 roku w zwiększonej wysokości o kwotę 400.000 zł.

Po zmianach spłatę planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2025 roku w wysokości 1.300.000 zł ujęto w rozchodach w latach: w 2027 roku - 100.000 zł, w 2028 roku – 200.000 zł, w 2029 roku – 200.000 zł, w 2030 roku – 100.000 zł, w 2031 roku - 200.000 zł, w 2032 roku - 250.000 zł, w 2033 roku - 250.000 zł.

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

18. 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 majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	9 885 862,00	-29 638,00	9 856 224,00

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

1. Zmiana w zakresie następujących przedsięwzięć:

1)W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

a) Rozbiórka obiektu mostowego oraz wykonanie nowego w ciągu komunikacyjnym ul. Holnówka - ul. Beskidzka wraz ze zjazdem z DP 1412S w miejscowości Rychwałd – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 29 638,00 zł, zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 19 916,00 zł.