

**UCHWAŁA NR XI/68/2024
RADY GMINY WILKOWICE
Z DNIA 30 GRUDNIA 2024 ROKU**

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wilkowice

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530) oraz art. 111 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 583 z późn. zm.)

uchwała się, co następuje:

- §1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wilkowice na lata 2025-2036 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2036, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.
- §2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Wilkowice, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.
- §3. Ustala się objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wilkowice na lata 2025-2036 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.
- §4. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Wilkowice do zaciągania zobowiązań:
- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
 - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 10.000.000,00 złotych.
2. Upoważnia się Wójta Gminy Wilkowice do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do kwoty 1.500.000,00 na jednostkę.
3. Upoważnia się Wójta Gminy Wilkowice do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.
- §5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wilkowice.
- §6. Traci moc Uchwała Rady Gminy Wilkowice nr LXIII/556/2023 z dnia 28 grudnia 2023r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wilkowice na lata 2024-2036 z późn. zmianami.
- §7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY

mgr Alina Macher

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1

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: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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
Wykonanie 2018	59 484 135,77	54 961 989,52	18 331 634,00	307 453,13	11 369 901,00	11 935 738,44	13 017 262,95	6 921 706,09	4 522 146,25	265 362,62	4 097 510,09
Wykonanie 2019	81 474 661,45	66 319 228,66	20 392 343,00	449 222,80	12 051 217,00	15 350 913,18	18 075 532,68	7 720 628,39	15 155 432,79	17 382,14	15 057 371,13
Wykonanie 2020	101 195 864,37	71 438 872,46	18 162 640,00	646 974,43	12 848 916,00	19 179 394,29	20 600 947,74	8 109 733,69	29 756 991,91	19 183,36	19 387 158,06
Wykonanie 2021	93 671 114,63	78 215 363,32	21 053 278,00	684 216,09	16 925 786,00	18 943 715,52	20 608 367,71	8 872 377,94	15 455 751,31	406 028,44	6 319 124,56
Wykonanie 2022	80 329 964,66	77 807 447,63	21 263 812,57	718 385,00	14 745 889,00	19 898 094,22	21 181 266,84	10 235 384,31	2 522 517,03	115 091,01	2 354 652,78
Wykonanie 2023	85 336 479,17	73 600 855,87	17 239 662,00	1 360 120,00	21 664 807,50	8 041 550,87	25 294 715,50	12 059 409,45	11 735 623,30	126 406,40	11 579 066,06
Plan 3 kw. 2024	101 996 902,25	85 334 431,03	22 561 606,00	1 579 798,00	23 313 782,00	11 360 356,03	26 518 889,00	13 531 148,00	16 662 471,22	1 503 950,00	15 102 537,47
Wykonanie 2024	104 980 303,83	89 224 332,61	25 122 435,00	1 579 798,00	23 313 782,00	12 613 828,61	26 594 489,00	13 531 148,00	15 755 971,22	1 503 950,00	14 196 037,47
2025	103 170 225,00	91 411 513,00	51 990 540,40	624 217,81	7 729 329,31	4 812 020,00	26 255 405,48	13 939 634,00	11 758 712,00	500 850,00	11 227 862,00
2026	98 293 436,50	94 610 916,00	53 810 209,00	646 065,00	7 999 856,00	4 980 441,00	27 174 345,00	14 427 521,00	3 682 520,50	0,00	3 682 520,50
2027	97 543 855,00	97 543 855,00	55 478 325,00	666 093,00	8 247 852,00	5 134 835,00	28 016 750,00	14 874 774,00	0,00	0,00	0,00
2028	100 275 083,00	100 275 083,00	57 031 718,00	684 744,00	8 478 792,00	5 278 610,00	28 801 219,00	15 291 268,00	0,00	0,00	0,00
2029	103 082 785,00	103 082 785,00	58 628 606,00	703 917,00	8 716 198,00	5 426 411,00	29 607 653,00	15 719 424,00	0,00	0,00	0,00
2030	105 659 854,00	105 659 854,00	60 094 321,00	721 515,00	8 934 103,00	5 562 071,00	30 347 844,00	16 112 410,00	0,00	0,00	0,00
2031	108 301 351,00	108 301 351,00	61 596 679,00	739 553,00	9 157 456,00	5 701 123,00	31 106 540,00	16 515 220,00	0,00	0,00	0,00

2032	111 008 885,00	111 008 885,00	63 136 596,00	758 042,00	9 386 392,00	5 843 651,00	31 884 204,00	16 928 100,00	0,00	0,00	0,00
2033	113 784 107,00	113 784 107,00	64 715 011,00	776 993,00	9 621 052,00	5 989 742,00	32 681 309,00	17 351 302,00	0,00	0,00	0,00
2034	116 628 710,00	116 628 710,00	66 332 886,00	796 418,00	9 861 578,00	6 139 486,00	33 498 342,00	17 785 085,00	0,00	0,00	0,00
2035	119 544 427,00	119 544 427,00	67 991 208,00	816 328,00	10 108 117,00	6 292 973,00	34 335 801,00	18 229 712,00	0,00	0,00	0,00
2036	122 533 037,00	122 533 037,00	69 690 988,00	836 736,00	10 360 820,00	6 450 297,00	35 194 196,00	18 685 455,00	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. 889, 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
Wykonanie 2018	60 948 608,12	48 147 365,84	20 644 538,39	0,00	0,00	240 136,56	0,00	184 443,00	0,00	12 801 242,28	12 801 242,28	456 494,40
Wykonanie 2019	81 830 767,74	55 004 622,49	23 474 375,03	0,00	0,00	248 714,61	0,00	0,00	0,00	26 826 145,25	26 826 145,25	41 000,00
Wykonanie 2020	97 079 170,40	61 325 656,05	24 242 081,40	0,00	0,00	227 142,77	0,00	0,00	0,00	35 753 514,35	35 753 514,35	140 590,00
Wykonanie 2021	90 790 318,90	67 151 398,79	27 328 608,07	0,00	0,00	337 525,72	0,00	0,00	0,00	23 638 920,11	23 638 920,11	454 250,00
Wykonanie 2022	94 131 001,66	72 740 948,79	30 135 567,72	0,00	0,00	1 247 599,28	0,00	0,00	0,00	21 390 052,87	21 390 052,87	238 997,67
Wykonanie 2023	107 294 023,80	74 937 679,85	33 405 361,21	0,00	0,00	2 015 414,72	0,00	0,00	0,00	32 356 343,95	32 356 343,95	248 350,00
Plan 3 kw. 2024	100 763 765,65	84 762 970,88	42 139 270,22	24 290,00	0,00	2 450 000,00	0,00	909 132,00	0,00	16 000 794,77	16 000 794,77	511 650,00
Wykonanie 2024	102 547 167,23	87 460 872,46	42 250 937,77	24 290,00	0,00	2 450 000,00	0,00	909 132,00	0,00	15 086 294,77	15 086 294,77	511 650,00
2025	103 361 975,00	86 439 755,00	44 265 231,00	12 250,00	0,00	2 010 000,00	0,00	605 197,00	0,00	16 922 220,00	16 922 220,00	730 000,00
2026	97 869 885,50	89 601 688,00	46 389 962,00	0,00	0,00	1 814 732,00	0,00	599 644,00	0,00	8 268 197,50	8 268 197,50	0,00
2027	93 300 644,60	92 458 518,00	48 396 328,00	0,00	0,00	1 588 874,00	0,00	383 612,00	0,00	842 126,60	842 126,60	0,00
2028	96 381 833,00	95 097 486,00	50 320 082,00	0,00	0,00	1 242 255,00	0,00	198 381,00	0,00	1 284 347,00	1 284 347,00	0,00
2029	99 448 459,51	97 239 405,00	51 666 144,00	0,00	0,00	949 733,00	0,00	55 470,00	0,00	2 209 054,51	2 209 054,51	0,00
2030	103 419 256,33	99 475 332,00	53 009 464,00	0,00	0,00	726 752,00	0,00	0,00	0,00	3 943 924,33	3 943 924,33	0,00
2031	105 801 351,00	101 806 697,00	54 347 953,00	0,00	0,00	576 150,00	0,00	0,00	0,00	3 994 654,00	3 994 654,00	0,00
2032	107 908 885,00	104 186 813,00	55 652 304,00	0,00	0,00	479 850,00	0,00	0,00	0,00	3 722 072,00	3 722 072,00	0,00
2033	110 384 107,00	106 598 371,00	56 974 046,00	0,00	0,00	368 300,00	0,00	0,00	0,00	3 785 736,00	3 785 736,00	0,00
2034	113 228 710,00	109 037 619,00	58 298 693,00	0,00	0,00	251 500,00	0,00	0,00	0,00	4 191 091,00	4 191 091,00	0,00
2035	115 794 427,00	111 517 900,00	59 639 563,00	0,00	0,00	128 725,00	0,00	0,00	0,00	4 276 527,00	4 276 527,00	0,00
2036	120 583 037,00	114 042 070,00	60 966 543,00	0,00	0,00	32 175,00	0,00	0,00	0,00	6 540 967,00	6 540 967,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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
Wykonanie 2018	-1 464 472,35	0,00	8 688 939,89	1 463 745,48	0,00	0,00	0,00	7 053 692,41	1 464 472,35
Wykonanie 2019	-356 106,29	0,00	8 851 219,32	3 458 557,78	0,00	0,00	0,00	5 246 361,54	356 106,29
Wykonanie 2020	4 116 693,97	1 696 081,40	10 041 091,74	4 968 234,22	0,00	3 945 911,89	0,00	1 126 945,63	0,00
Wykonanie 2021	2 880 795,73	2 086 417,90	12 831 011,84	9 354 937,81	0,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	-13 801 037,00	0,00	27 491 832,49	4 939 063,53	0,00	18 804 334,10	13 801 037,00	3 500 471,86	0,00
Wykonanie 2023	-21 957 544,63	0,00	25 441 654,57	13 305 597,67	13 305 597,67	9 703 622,50	7 463 304,44	2 121 271,06	1 105 102,52
Plan 3 kw. 2024	1 233 136,60	1 233 136,60	4 127 312,40	3 850 000,00	0,00	267 312,40	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	2 433 136,60	2 433 136,60	4 127 312,40	3 850 000,00	0,00	267 312,40	0,00	0,00	0,00
2025	-191 750,00	0,00	4 195 750,00	2 100 000,00	0,00	115 750,00	0,00	0,00	0,00
2026	423 551,00	423 551,00	3 560 449,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	660 449,00	0,00
2027	4 243 210,40	4 243 210,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 893 250,00	3 893 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 634 325,49	3 634 325,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 240 597,67	2 240 597,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	3 750 000,00	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 950 000,00	1 950 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								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
Wykonanie 2018	171 502,00	0,00	0,00	0,00	1 978 106,00	1 831 806,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	146 300,00	0,00	0,00	0,00	3 422 255,51	3 299 255,51	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 799 155,43	1 696 081,40	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	176 074,03	0,00	0,00	0,00	2 464 137,90	2 086 417,90	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	247 963,00	0,00	0,00	0,00	1 866 786,00	1 747 800,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	311 163,34	83 540,00	0,00	0,00	3 075 090,00	3 055 110,00	1 225 110,00	0,00	1 225 110,00
Plan 3 kw. 2024	10 000,00	0,00	0,00	0,00	5 360 449,00	3 910 000,00	3 080 000,00	0,00	3 080 000,00
Wykonanie 2024	10 000,00	0,00	0,00	0,00	6 560 449,00	3 910 000,00	3 080 000,00	0,00	3 080 000,00
2025	1 980 000,00	191 750,00	0,00	0,00	4 004 000,00	3 954 000,00	3 080 000,00	0,00	3 080 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 984 000,00	3 984 000,00	3 080 000,00	0,00	3 080 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 243 210,40	4 243 210,40	3 080 000,00	0,00	3 080 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 893 250,00	3 893 250,00	3 080 000,00	0,00	3 080 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 634 325,49	3 634 325,49	2 550 325,49	0,00	2 550 325,49
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 240 597,67	2 240 597,67	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 750 000,00	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 950 000,00	1 950 000,00	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	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	146 300,00	11 233 615,42	0,00	6 814 623,68	13 868 316,09	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	123 000,00	11 211 784,66	0,00	11 314 606,17	16 560 967,71	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	103 074,03	14 313 555,38	0,00	10 113 216,41	15 186 073,93	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	377 720,00	21 582 075,29	0,00	11 063 964,53	14 363 964,53	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	118 986,00	24 858 895,89	0,00	5 066 498,84	27 619 267,80	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	19 980,00	35 109 383,56	0,00	-1 336 823,98	10 799 232,92	
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	1 450 449,00	35 049 383,56	0,00	571 460,15	848 772,55	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	2 650 449,00	35 049 383,56	0,00	1 763 460,15	2 040 772,55	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	33 195 383,56	0,00	4 971 758,00	7 067 508,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	32 111 383,56	0,00	5 009 228,00	5 009 228,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	27 868 173,16	0,00	5 085 337,00	5 085 337,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	23 974 923,16	0,00	5 177 597,00	5 177 597,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	20 340 597,67	0,00	5 843 380,00	5 843 380,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	18 100 000,00	0,00	6 184 522,00	6 184 522,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	15 600 000,00	0,00	6 494 654,00	6 494 654,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	12 500 000,00	0,00	6 822 072,00	6 822 072,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	9 100 000,00	0,00	7 185 736,00	7 185 736,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	5 700 000,00	0,00	7 591 091,00	7 591 091,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 950 000,00	0,00	8 026 527,00	8 026 527,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 490 967,00	8 490 967,00	

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 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 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 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
Wykonanie 2018	0,00%	x	16,81%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	22,73%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	19,99%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	20,20%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	11,24%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	1,73%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	4,08%	6,12%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	5,50%	7,46%	x	x	x	x
2025	2,63%	8,06%	x	14,12%	14,31%	TAK	TAK
2026	2,36%	7,61%	x	12,41%	12,62%	TAK	TAK
2027	2,56%	7,22%	x	10,26%	10,46%	TAK	TAK
2028	1,95%	6,76%	x	8,44%	8,64%	TAK	TAK
2029	2,03%	6,96%	x	6,62%	6,82%	TAK	TAK
2030	2,96%	6,90%	x	6,03%	6,23%	TAK	TAK
2031	3,00%	6,89%	x	6,80%	7,00%	TAK	TAK
2032	3,40%	6,94%	x	7,20%	7,20%	TAK	TAK
2033	3,50%	7,01%	x	7,04%	7,04%	TAK	TAK
2034	3,30%	7,10%	x	6,95%	6,95%	TAK	TAK
2035	3,42%	7,20%	x	6,94%	6,94%	TAK	TAK
2036	1,71%	7,34%	x	7,00%	7,00%	TAK	TAK

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
Wykonanie 2018	617 177,60	617 177,60	603 430,95	4 065 407,45	4 065 407,45	4 065 407,45	530 735,79	530 735,79	487 480,69
Wykonanie 2019	798 542,82	798 542,82	771 628,65	14 626 704,02	14 626 704,02	14 626 704,02	805 313,56	805 313,56	763 448,12
Wykonanie 2020	775 136,05	775 136,05	764 892,13	19 136 065,48	19 136 065,48	19 136 065,48	863 856,89	863 856,89	786 143,69
Wykonanie 2021	325 096,29	325 096,29	322 451,42	5 431 382,78	5 431 382,78	5 431 382,78	489 677,36	489 677,36	413 872,40
Wykonanie 2022	374 639,20	374 639,20	364 526,00	1 680 770,68	1 680 770,68	1 680 770,68	457 267,88	457 267,88	397 426,62
Wykonanie 2023	90 021,70	90 021,70	90 021,70	176 977,36	176 977,36	176 977,36	417 000,00	417 000,00	354 450,00
Plan 3 kw. 2024	2 767 410,00	2 767 410,00	2 551 754,16	1 999 614,02	1 999 614,02	1 901 131,21	2 767 410,00	2 767 410,00	2 551 754,16
Wykonanie 2024	2 845 405,46	2 845 405,46	2 604 141,93	1 999 614,02	1 999 614,02	1 901 131,21	2 845 405,46	2 845 405,46	2 604 141,93
2025	201 000,00	201 000,00	187 347,96	339 296,00	339 296,00	285 008,64	201 000,00	201 000,00	187 347,96
2026	201 000,00	201 000,00	187 347,96	0,00	0,00	0,00	201 000,00	201 000,00	187 347,96
2027	201 000,00	201 000,00	187 347,96	0,00	0,00	0,00	201 000,00	201 000,00	187 347,96
2028	201 000,00	201 000,00	187 347,96	0,00	0,00	0,00	201 000,00	201 000,00	187 347,96
2029	66 989,00	66 989,00	60 780,21	0,00	0,00	0,00	66 989,00	66 989,00	60 780,21
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
Wykonanie 2018	5 367 762,53	5 367 762,53	3 938 873,94	17 945 342,60	686 491,60	17 258 851,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	16 579 245,46	16 579 245,46	12 739 349,13	34 311 712,09	905 690,09	33 406 022,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	25 868 421,23	25 868 421,23	18 626 865,38	33 764 138,97	973 435,75	32 790 703,22	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	14 567 333,12	14 567 333,12	7 034 960,32	24 316 653,51	506 608,29	23 810 045,22	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	5 983 637,02	5 983 637,02	2 158 230,36	31 352 151,23	1 115 888,93	30 236 262,30	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	4 183 052,13	4 183 052,13	772 134,30	29 634 572,47	81 120,00	29 553 452,47	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	755 034,02	755 034,02	656 551,21	16 800 968,48	2 896 745,46	13 904 223,02	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	755 034,02	755 034,02	656 551,21	16 800 968,48	2 896 745,46	13 904 223,02	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	339 296,00	339 296,00	285 008,64	14 551 220,00	301 000,00	14 250 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	8 559 358,50	301 000,00	8 258 358,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	251 000,00	251 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	201 000,00	201 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	66 989,00	66 989,00	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:		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
Wykonanie 2018	1 831 806,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 299 255,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-181 133,03	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 696 081,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-170 382,10	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 086 417,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 747 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 557,07	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	3 055 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	3 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	3 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	3 954 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 974 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	3 953 210,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 593 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	3 334 325,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 940 597,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	650 000,00	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.

PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY
Alina Macher
mgr Alina Macher

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

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)				30 636 473,96	14 551 220,00	8 559 358,50	251 000,00	201 000,00	66 989,00
1.a	- wydatki bieżące				3 966 394,46	301 000,00	301 000,00	251 000,00	201 000,00	66 989,00
1.b	- wydatki majątkowe				26 670 079,50	14 250 220,00	8 258 358,50	0,00	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:				4 935 278,46	625 120,00	201 000,00	201 000,00	201 000,00	66 989,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 716 394,46	201 000,00	201 000,00	201 000,00	201 000,00	66 989,00
1.1.1.1	Edukacja włączająca w Gminie Wilkowice - Szkoła Podstawowa Nr 1 w Wilkowicach - Poprawa jakości i dostępności do nowoczesnych form nauczania	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM. WŁADYSŁAWA JAGIEŁŁY	2024	2029	494 163,33	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
1.1.1.2	Edukacja włączająca w Gminie Wilkowice - Szkoła Podstawowa Nr 2 w Bystrej - Poprawa jakości i dostępności do nowoczesnych form nauczania	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 IM. JULIANA FAŁATA W BYSTREJ Z ODDZIAŁAMI SPORTOWYMI	2024	2029	383 646,66	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00
1.1.1.3	Edukacja włączająca w Gminie Wilkowice - Szkoła Podstawowa Nr 2 w Wilkowicach - Poprawa jakości i dostępności do nowoczesnych form nauczania	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 IM. KRÓLOWEJ JADWIGI W WILKOWICACH Z ODDZIAŁAMI SPORTOWYMI	2024	2029	501 762,41	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
1.1.1.4	Edukacja włączająca w Gminie Wilkowice - Zespół Szkolno-Przedszkolny w Mesznej - Poprawa jakości i dostępności do nowoczesnych form nauczania	ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY W MESZNEJ	2024	2029	543 923,06	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.1.1.5	Edukacja przedszkolna w Gminie Wilkowice - Przedszkole Publiczne w Bystrej - Poprawa jakości i dostępności do nowoczesnych form nauczania	PRZEDSZKOLE PUBLICZNE W BYSTREJ	2024	2029	633 355,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	6 295,00
1.1.1.6	Edukacja przedszkolna w Gminie Wilkowice - Przedszkole Publiczne w Wilkowicach - Poprawa jakości i dostępności do nowoczesnych form nauczania	PRZEDSZKOLE PUBLICZNE W WILKOWICACH	2024	2029	593 122,00	48 500,00	48 500,00	48 500,00	48 500,00	4 272,00
1.1.1.7	Edukacja przedszkolna w Gminie Wilkowice - Zespół Szkolno-Przedszkolny w Mesznej - Poprawa jakości i dostępności do nowoczesnych form nauczania	ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY W MESZNEJ	2024	2029	566 422,00	52 500,00	52 500,00	52 500,00	52 500,00	6 422,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 218 884,00	424 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Urząd Gminy w Wilkowicach - Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia	GINA WILKOWICE	2024	2025	1 218 884,00	424 120,00	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

L.p.	Limit zobowiązań
1	23 765 065,85
1.a	1 256 487,35
1.b	22 508 578,50
1.1	1 430 607,35
1.1.1	1 006 487,35
1.1.1.1	291 285,00
1.1.1.2	40 000,00
1.1.1.3	41 051,00
1.1.1.4	13 162,35
1.1.1.5	206 295,00
1.1.1.6	198 272,00
1.1.1.7	216 422,00
1.1.2	424 120,00
1.1.2.1	424 120,00
1.2	0,00
1.2.1	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						
1.2.2	- 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				25 701 195,50	13 926 100,00	8 358 358,50	50 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				250 000,00	100 000,00	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Sporządzenie planu ogólnego Gminy Wilkowice - Zrównoważony rozwój gminy	GMINA WILKOWICE	2025	2027	250 000,00	100 000,00	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				25 451 195,50	13 826 100,00	8 258 358,50	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa obiektu infrastruktury technicznej - zbiornik wyrównawczy wody pitnej w rejonie ul. Klimczoka 269a w Bystrej - Poprawa gospodarki wodnej, zaopatrzenie mieszkańców w wodę	GMINA WILKOWICE	2023	2025	1 158 040,00	551 545,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa, rozbudowa, przebudowa dróg wraz z budową zintegrowanego układu szlaków rowerowych - Poprawa infrastruktury okolicy turystycznej oraz poprawa warunków życia mieszkańców	GMINA WILKOWICE	2021	2026	8 828 281,50	3 336 516,00	4 769 234,50	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegająca na budowie chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 942 ul. Żywiecka w gminie Wilkowice - Rozbudowa infrastruktury drogowej. Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	GMINA WILKOWICE	2022	2025	780 000,00	189 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rozbudowa i termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Wilkowicach przy ul. Wyzwolenia 25 wraz z zagospodarowaniem terenu - Poprawa funkcjonalności obiektów użyteczności publicznej, ochrona środowiska	GMINA WILKOWICE	2016	2025	873 200,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa pętli autobusowej przy ul. Wyzwolenia w Wilkowicach, obręb Huciska - Poprawa warunków życia mieszkańców, poprawa bezpieczeństwa	GMINA WILKOWICE	2023	2025	1 030 810,00	956 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Rozbudowa ul. Do Boru w Wilkowicach - Poprawa infrastruktury drogowej, poprawa warunków życia mieszkańców	GMINA WILKOWICE	2023	2026	2 196 500,00	107 600,00	1 841 300,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rozbudowa ul. Kościelnej w Bystrej, Gmina Wilkowice - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	GMINA WILKOWICE	2023	2025	6 509 620,00	6 229 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa i przebudowa ul. Spacerowej oraz przebudowa ul. Wypoczynkowej w Wilkowicach - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców, rozbudowa infrastruktury drogowej	GMINA WILKOWICE	2024	2026	1 777 930,00	98 655,00	1 647 824,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Modernizacja skoczni narciarskiej w Bystrej przy ul. Ochota - Poprawa infrastruktury sportowej na terenie gminy	GMINA WILKOWICE	2024	2025	2 296 814,00	2 256 814,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.2.2	0,00
1.3	22 334 458,50
1.3.1	250 000,00
1.3.1.1	250 000,00
1.3.2	22 084 458,50
1.3.2.1	551 545,00
1.3.2.2	8 105 750,50
1.3.2.3	189 420,00
1.3.2.4	100 000,00
1.3.2.5	956 500,00
1.3.2.6	1 948 900,00
1.3.2.7	6 229 050,00
1.3.2.8	1 746 479,00
1.3.2.9	2 256 814,00

PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY

mgr Alina Macher

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wilkowice na lata 2025-2036

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wilkowice zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wilkowice jest uchwała budżetowa na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Wilkowice za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Wilkowice, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2036. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wilkowice została przygotowana na lata 2025-2036.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Wilkowice wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Wilkowice, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2031	2,40%	2,50%	2,60%
2032	2,10%	2,50%	2,50%
2033	2,00%	2,50%	2,50%
2034	2,00%	2,50%	2,40%
2035	1,90%	2,50%	2,40%
2036	1,80%	2,50%	2,30%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej;
- dla lat 2026-2036 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Wilkowice.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w uchwale budżetowej na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Wilkowice dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Wilkowice oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2036	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2036	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2036	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2036	0,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2036	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2036	0,00%	100,00%

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Wilkowice, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 13 939 634,00 zł, co stanowi 103,02% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 500 850,00 zł (sprzedaż działki przy ul. Granicznej i Szkolnej w Wilkowicach oraz działki budowlane w rejonie zbiornika retencyjnego również na terenie sołectwa Wilkowice). Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 11 227 862,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2026 w kwocie 3 682 520,50 zł.

Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

	Nazwa zadania	Fundusz/Program (np. Polski Ład/ RFRD/PROW)	Przyznane dotacje majątkowe ujęte w budżecie 2025	Planowane dotacje majątkowe 2026
1	Budowa obiektu infrastruktury technicznej - zbiornik wyrównawczy wody pitnej w rejonie ul. Klimczoka 269a w Bystrej	Polski Ład	522 025,00 zł	
2	Rozbudowa ul. Kościelnej w Bystrej, Gmina Wilkowice	Polski Ład	6 079 050,00 zł	
3	Budowa pętli autobusowej przy ul. Wyzwolenia w Wilkowicach, obręb Huciska	Polski Ład	906 500,00 zł	
4	Budowa, rozbudowa, przebudowa dróg wraz z budową zintegrowanego układu szlaków rowerowych	RFRD	1 830 991,00 zł	902 837,50 zł
5	Cyberbezpieczny Urząd Gminy w Wilkowicach	UE	339 296,00 zł	

6	Modernizacja skoczni narciarskiej w Bystrej przy ul. Ochota	Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej	1 100 000,00 zł	479 700,00 zł
7	Modernizacja skoczni narciarskiej w Bystrej przy ul. Ochota	Pomoc finansowa między jst	450 000,00 zł	
8	Budowa i przebudowa ul. Spacerowej oraz przebudowa ul. Wypoczynkowej w Wilkowicach	RFRD	0,00 zł	633 983,00 zł
9	Rozbudowa ul. Do Boru w Wilkowicach	Polski Ład	0,00 zł	1 666 000,00 zł
SUMA			11 227 862,00 zł	3 682 520,50 zł

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Wilkowice dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki na poręczenia i gwarancje;
3. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
4. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Wilkowice oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna na inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2026-2036	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2026-2036	0,00%	100,00%	0,00%

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2025 r. w budżecie Gminy Wilkowice wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 44 265 231,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 2 014 293,23 zł. W latach 2026-2036 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Wilkowice planuje wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji. Wartości przedstawione w załączniku nr 1 WPF są zgodne z kwotami zobowiązań wynikającymi z umów poręczeniowych. Gmina udzieliła poręczenia Ochotniczej Straży Pożarnej w Bystrej.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzając będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR. Dodatkowo uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

W latach 2025-2029 dokonano wyłączeń określonych w art. 243 ustawy, w związku z umową nr POIS.02./03.00-00-0009/16-00 zawartą w siedzibie Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w dniu 22 sierpnia 2016 roku, na realizację zadania pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Wilkowice w wyznaczonych obszarach aglomeracji”, finansowanego w co najmniej 50% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wilkowice na lata 2025-2036.

W roku 2025 w wydatkach majątkowych wprowadzono kwotę niewykorzystanych środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie **1.626.615,00 zł** na zadania pn. „Budowa, rozbudowa, przebudowa dróg wraz z budową zintegrowanego układu szlaków rowerowych”, „Budowa i przebudowa ul. Spacerowej oraz przebudowa ul. Wypoczynkowej w Wilkowicach” oraz „Rozbudowa ul. Do Boru w Wilkowicach” zgodnie z załącznikiem nr 12 do uchwały budżetowej na 2025 rok. Powyższe zadania na które zaplanowane były środki z RFIL realizowane będą z nadwyżki budżetowej w kwocie **115.750,00 zł**, oraz z dochodów w kwocie **1.510.865,00 zł**.

W roku 2026 w wydatkach majątkowych wprowadzono kwotę niewykorzystanych środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie **4.395.097,02 zł** na zadania pn. „Budowa, rozbudowa, przebudowa dróg wraz z budową zintegrowanego układu szlaków rowerowych” (kwota

3.866.397,02 zł), „Budowa i przebudowa ul. Spacerowej oraz przebudowa ul. Wypoczynkowej w Wilkowicach” (kwota 353.400,00 zł) oraz „Rozbudowa ul. Do Boru w Wilkowicach” (kwota 175.300,00 zł). Powyższe zadania na które zaplanowane były środki z RFIL realizowane będą łącznie z dochodów.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -191 750,00 zł, a jego pokrycie planuje się ze środków z lokat dokonanych w latach ubiegłych – 191 750,00 zł.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Gminy Wilkowice

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	103 170 225,00	103 361 975,00	-191 750,00
2026	98 293 436,50	97 869 885,50	423 551,00
2027	97 543 855,00	93 300 644,60	4 243 210,40
2028	100 275 083,00	96 381 833,00	3 893 250,00
2029	103 082 785,00	99 448 459,51	3 634 325,49
2030	105 659 854,00	103 419 256,33	2 240 597,67
2031	108 301 351,00	105 801 351,00	2 500 000,00
2032	111 008 885,00	107 908 885,00	3 100 000,00
2033	113 784 107,00	110 384 107,00	3 400 000,00
2034	116 628 710,00	113 228 710,00	3 400 000,00
2035	119 544 427,00	115 794 427,00	3 750 000,00
2036	122 533 037,00	120 583 037,00	1 950 000,00

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 4 195 750,00 zł. Przychody Gminy Wilkowice w 2025 r. obejmują:

1. kredyty – 2 100 000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 115 750,00 zł (środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych);
3. środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych – 1 200 000,00 zł (dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wprowadzone do budżetu w roku 2024 i przebrane na rachunek lokat);
4. spłaty udzielonych pożyczek – 780 000,00 zł.

W roku 2026 zaplanowano przychody budżetowe w wysokości 3 560 449,00 zł i obejmują:

1. kredyty w wysokości 2 900 000,00 zł.
2. wolne środki w wysokości 660 449,00 zł (środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg wpłynęły do budżetu w roku 2024 i przebrane zostały na rachunek lokat do wydatkowania w roku 2026).

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Wilkowice obejmują:

1. spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych;
2. inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Wilkowice zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2036. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Wilkowice

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	3 944 000,00	10 000,00	3 954 000,00
2026	3 954 000,00	30 000,00	3 984 000,00
2027	3 933 210,40	310 000,00	4 243 210,40
2028	3 493 250,00	400 000,00	3 893 250,00
2029	3 134 325,49	500 000,00	3 634 325,49
2030	1 740 597,67	500 000,00	2 240 597,67
2031	1 900 000,00	600 000,00	2 500 000,00
2032	2 000 000,00	1 100 000,00	3 100 000,00
2033	2 300 000,00	1 100 000,00	3 400 000,00
2034	2 300 000,00	1 100 000,00	3 400 000,00
2035	2 500 000,00	1 250 000,00	3 750 000,00
2036	0,00	1 950 000,00	1 950 000,00

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Wilkowice planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, co przedstawia poniższa tabela.

Wykaz wyłączeń od zobowiązań Gminy Wilkowice

Rok	Wkład własny (50%) [zł]
2025	3 080 000,00
2026	3 080 000,00
2027	3 080 000,00
2028	3 080 000,00
2029	2 550 325,49

W latach 2025-2029 dokonano wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy, w związku z umową nr POIS.02./03.00-00-0009/16-00 zawartą w siedzibie Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w dniu 22 sierpnia 2019 roku, na realizację zadania pn. "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Wilkowice w wyznaczonych obszarach aglomeracji", finansowanego w co najmniej 50% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wilkowice na lata 2025-2036, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 35 049 383,56 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 33 195 383,56 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 37,28%.

Informacja o wysokości kwoty długu w 2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	33 195 383,56	89 034 343,00	37,28%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Wilkowice zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Wilkowice

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	91 411 513,00	86 439 755,00	4 971 758,00	7 067 508,00
2026	94 610 916,00	89 601 688,00	5 009 228,00	5 009 228,00
2027	97 543 855,00	92 458 518,00	5 085 337,00	5 085 337,00
2028	100 275 083,00	95 097 486,00	5 177 597,00	5 177 597,00
2029	103 082 785,00	97 239 405,00	5 843 380,00	5 843 380,00
2030	105 659 854,00	99 475 332,00	6 184 522,00	6 184 522,00
2031	108 301 351,00	101 806 697,00	6 494 654,00	6 494 654,00
2032	111 008 885,00	104 186 813,00	6 822 072,00	6 822 072,00
2033	113 784 107,00	106 598 371,00	7 185 736,00	7 185 736,00
2034	116 628 710,00	109 037 619,00	7 591 091,00	7 591 091,00
2035	119 544 427,00	111 517 900,00	8 026 527,00	8 026 527,00
2036	122 533 037,00	114 042 070,00	8 490 967,00	8 490 967,00

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Wilkowice przedstawiono w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	2,63%	14,12%	TAK	14,31%	TAK
2026	2,36%	12,41%	TAK	12,62%	TAK
2027	2,56%	10,26%	TAK	10,46%	TAK
2028	1,95%	8,44%	TAK	8,64%	TAK
2029	2,03%	6,62%	TAK	6,82%	TAK
2030	2,96%	6,03%	TAK	6,23%	TAK
2031	3,00%	6,80%	TAK	7,00%	TAK
2032	3,40%	7,20%	TAK	7,20%	TAK
2033	3,50%	7,04%	TAK	7,04%	TAK
2034	3,30%	6,95%	TAK	6,95%	TAK
2035	3,42%	6,94%	TAK	6,94%	TAK
2036	1,71%	7,00%	TAK	7,00%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Wilkowice spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

Gmina Wilkowice planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2025-2029.

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) wydatki bieżące:
 - a. Edukacja włączająca w Gminie Wilkowice - Szkoła Podstawowa Nr 1 w Wilkowicach;
 - b. Edukacja włączająca w Gminie Wilkowice - Szkoła Podstawowa Nr 2 w Bystrej;
 - c. Edukacja włączająca w Gminie Wilkowice - Szkoła Podstawowa Nr 2 w Wilkowicach;
 - d. Edukacja włączająca w Gminie Wilkowice - Zespół Szkolno - Przedszkolny w Mesznej;
 - e. Edukacja przedszkolna w Gminie Wilkowice - Przedszkole Publiczne w Wilkowicach;
 - f. Edukacja przedszkolna w Gminie Wilkowice - Przedszkole Publiczne w Bystrej;

- g. Edukacja przedszkolna w Gminie Wilkowice - Zespół Szkolno - Przedszkolny w Mesznej
 - 2) wydatki majątkowe:
 - a. Cyberbezpieczny Urząd Gminy w Wilkowicach
- 2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) wydatki bieżące:
 - a. Sporządzenie planu ogólnego Gminy Wilkowice
 - 2) wydatki majątkowe:
 - a. Budowa obiektu infrastruktury technicznej - zbiornik wyrównawczy wody pitnej w rejonie ul. Klimczoka 269a w Bystrej;
 - b. Budowa, rozbudowa, przebudowa dróg wraz z budową zintegrowanego układu szlaków rowerowych;
 - c. Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegającej na budowie chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 942 ul. Żywiecka w gminie Wilkowice;
 - d. Rozbudowa i termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Wilkowicach przy ul. Wyzwolenia 25 wraz z zagospodarowaniem terenu;
 - e. Budowa pętli autobusowej przy ul. Wyzwolenia w Wilkowicach, obręb Huciska;
 - f. Rozbudowa ul. Do Boru w Wilkowicach;
 - g. Rozbudowa ul. Kościelnej w Bystrej;
 - h. Budowa i przebudowa ul. Spacerowej oraz przebudowa ul. Wypoczynkowej w Wilkowicach;
 - i. Modernizacja skoczni narciarskiej w Bystrej przy ul. Ochota;

Różnica w roku budżetowym pomiędzy danymi wykazanymi w załączniku przedsięwzięć w pozycji 1.1.2 a danymi wykazanymi w załączniku nr 1 w pozycji 9.4 o kwotę 84 824,00 zł wynika ze sposobu klasyfikowania źródeł finansowania ww. przedsięwzięć, które zostały sklasyfikowane w danym dziale, rozdziale i paragrafie z odpowiednią czwartą cyfrą paragrafu, tj. 0, 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8 i 9 z tym że środki sklasyfikowane z czwartą cyfrą 0 nie są wykazywane w pozycji 9.4 załącznika nr 1.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY

mgr Alina Macher