

**UCHWAŁA NR XXIV/165/2025
RADY GMINY WILKOWICE
Z DNIA 30 GRUDNIA 2025 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 2025 r. poz. 1483) 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 2026-2036 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2026-2036, 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 2026-2036 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 nr XI/68/2024 Rady Gminy Wilkowice z dnia 30 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wilkowice.

§7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY

mgr Alina Macher

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

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	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
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
Wykonanie 2024	104 117 392,14	89 663 088,66	25 122 435,00	1 579 798,00	24 140 015,00	12 749 225,95	26 071 614,71	14 015 696,65	14 454 303,48	824 653,90	13 578 446,74
Plan 3 kw. 2025	110 347 521,46	95 441 176,89	51 990 540,40	624 217,81	8 022 542,31	7 070 314,03	27 733 562,34	14 089 634,00	14 906 344,57	1 300 850,00	13 575 494,57
Wykonanie 2025	112 018 798,36	97 487 518,79	51 990 540,40	624 217,81	8 022 542,31	8 240 361,93	28 609 856,34	14 670 000,00	14 531 279,57	1 001 010,00	13 500 269,57
2026	107 734 763,00	102 421 292,50	57 575 222,00	1 032 354,00	9 187 116,00	5 418 652,00	29 207 948,50	15 817 400,00	5 313 470,50	1 500 950,00	3 782 520,50
2027	105 493 932,00	105 493 932,00	59 302 479,00	1 063 325,00	9 462 729,00	5 581 212,00	30 084 187,00	16 291 922,00	0,00	0,00	0,00
2028	108 553 255,00	108 553 255,00	61 022 251,00	1 094 161,00	9 737 148,00	5 743 067,00	30 956 628,00	16 764 388,00	0,00	0,00	0,00
2029	111 592 747,00	111 592 747,00	62 730 874,00	1 124 798,00	10 009 788,00	5 903 873,00	31 823 414,00	17 233 791,00	0,00	0,00	0,00
2030	114 605 752,00	114 605 752,00	64 424 608,00	1 155 168,00	10 280 052,00	6 063 278,00	32 682 646,00	17 699 103,00	0,00	0,00	0,00
2031	117 470 895,00	117 470 895,00	66 035 223,00	1 184 047,00	10 537 053,00	6 214 860,00	33 499 712,00	18 141 581,00	0,00	0,00	0,00
2032	120 407 668,00	120 407 668,00	67 686 104,00	1 213 648,00	10 800 479,00	6 370 232,00	34 337 205,00	18 595 121,00	0,00	0,00	0,00

2033	123 417 860,00	123 417 860,00	69 378 257,00	1 243 989,00	11 070 491,00	6 529 488,00	35 195 635,00	19 059 999,00	0,00	0,00	0,00
2034	126 503 306,00	126 503 306,00	71 112 713,00	1 275 089,00	11 347 253,00	6 692 725,00	36 075 526,00	19 536 499,00	0,00	0,00	0,00
2035	129 665 888,00	129 665 888,00	72 890 531,00	1 306 966,00	11 630 934,00	6 860 043,00	36 977 414,00	20 024 911,00	0,00	0,00	0,00
2036	132 907 534,00	132 907 534,00	74 712 794,00	1 339 640,00	11 921 707,00	7 031 544,00	37 901 849,00	20 525 534,00	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	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			
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 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
Wykonanie 2024	96 497 866,33	82 842 888,49	41 170 602,89	0,00	0,00	2 055 982,90	0,00	0,00	0,00	13 654 977,84	13 654 977,84	300 000,00
Plan 3 kw. 2025	113 639 376,91	93 084 840,29	45 267 569,78	0,00	0,00	2 010 000,00	0,00	605 197,00	0,00	20 554 536,62	20 554 536,62	289 420,00
Wykonanie 2025	113 401 033,81	94 511 517,19	46 272 751,88	0,00	0,00	2 010 000,00	0,00	605 197,00	0,00	18 889 516,62	18 889 516,62	289 420,00
2026	108 360 832,00	96 497 853,50	49 344 654,00	0,00	0,00	1 915 000,00	0,00	599 644,00	0,00	11 862 978,50	11 862 978,50	300 000,00
2027	100 471 721,60	99 194 524,00	51 397 392,00	0,00	0,00	1 382 739,00	0,00	322 665,00	0,00	1 277 197,60	1 277 197,60	0,00
2028	103 911 005,00	102 209 265,00	53 504 685,00	0,00	0,00	1 129 827,00	0,00	184 065,00	0,00	1 701 740,00	1 701 740,00	0,00
2029	108 175 410,51	105 261 656,00	55 623 471,00	0,00	0,00	921 638,00	0,00	57 382,00	0,00	2 913 754,51	2 913 754,51	0,00
2030	112 515 154,33	107 964 402,00	57 247 676,00	0,00	0,00	782 265,00	0,00	0,00	0,00	4 550 752,33	4 550 752,33	0,00
2031	115 120 895,00	110 716 133,00	58 862 060,00	0,00	0,00	671 250,00	0,00	0,00	0,00	4 404 762,00	4 404 762,00	0,00
2032	117 957 668,00	113 476 752,00	60 463 108,00	0,00	0,00	551 250,00	0,00	0,00	0,00	4 480 916,00	4 480 916,00	0,00
2033	120 667 860,00	116 224 306,00	62 029 102,00	0,00	0,00	421 250,00	0,00	0,00	0,00	4 443 554,00	4 443 554,00	0,00
2034	123 653 306,00	119 010 397,00	63 610 844,00	0,00	0,00	281 250,00	0,00	0,00	0,00	4 642 909,00	4 642 909,00	0,00
2035	126 615 888,00	121 837 487,00	65 207 476,00	0,00	0,00	133 750,00	0,00	0,00	0,00	4 778 401,00	4 778 401,00	0,00
2036	131 757 534,00	124 735 956,00	66 798 538,00	0,00	0,00	28 750,00	0,00	0,00	0,00	7 021 578,00	7 021 578,00	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 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
Wykonanie 2024	7 619 525,81	3 910 000,00	4 266 579,60	3 850 000,00	0,00	384 257,47	0,00	24 762,47	0,00
Plan 3 kw. 2025	-3 291 855,45	0,00	8 135 855,45	2 100 000,00	0,00	2 350 590,03	2 350 590,03	2 355 265,42	941 265,42
Wykonanie 2025	-1 382 235,45	0,00	6 696 235,45	2 100 000,00	0,00	2 350 590,03	440 970,03	2 115 645,42	941 265,42
2026	-626 069,00	0,00	5 590 069,00	2 900 000,00	0,00	240 000,00	0,00	1 250 069,00	626 069,00
2027	5 022 210,40	5 022 210,40	251 000,00	0,00	0,00	251 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 642 250,00	4 642 250,00	201 000,00	0,00	0,00	201 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 417 336,49	3 417 336,49	66 989,00	0,00	0,00	66 989,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 090 597,67	2 090 597,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 450 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 850 000,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	3 050 000,00	3 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 150 000,00	1 150 000,00	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 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
Wykonanie 2024	7 559,66	0,00	0,00	0,00	5 889 655,00	3 910 000,00	3 080 000,00	0,00	3 080 000,00
Plan 3 kw. 2025	1 330 000,00	0,00	0,00	0,00	4 844 000,00	4 794 000,00	3 080 000,00	0,00	3 080 000,00
Wykonanie 2025	130 000,00	0,00	0,00	0,00	4 844 000,00	4 794 000,00	3 080 000,00	0,00	3 080 000,00
2026	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	4 964 000,00	4 964 000,00	3 080 000,00	0,00	3 080 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	5 273 210,40	5 273 210,40	3 080 000,00	0,00	3 080 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 843 250,00	4 843 250,00	3 080 000,00	0,00	3 080 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 484 325,49	3 484 325,49	2 550 325,49	0,00	2 550 325,49
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 090 597,67	2 090 597,67	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 450 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 850 000,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 050 000,00	3 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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			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 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
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	1 979 655,00	35 049 383,56	0,00	6 820 200,17	7 236 779,77
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	50 000,00	32 355 383,56	0,00	2 356 336,60	8 392 192,05
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	50 000,00	32 355 383,56	0,00	2 976 001,60	7 572 237,05
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 291 383,56	0,00	5 923 439,00	8 613 508,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	25 018 173,16	0,00	6 299 408,00	6 550 408,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	20 174 923,16	0,00	6 343 990,00	6 544 990,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	16 690 597,67	0,00	6 331 091,00	6 398 080,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	14 600 000,00	0,00	6 641 350,00	6 641 350,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	12 250 000,00	0,00	6 754 762,00	6 754 762,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	9 800 000,00	0,00	6 930 916,00	6 930 916,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	7 050 000,00	0,00	7 193 554,00	7 193 554,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	4 200 000,00	0,00	7 492 909,00	7 492 909,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 150 000,00	0,00	7 828 401,00	7 828 401,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 171 578,00	8 171 578,00

b) 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 wioletrniej 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
Wykonanie 2019	0,00%	22,73%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	19,99%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	20,20%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	11,24%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	1,73%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	10,08%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	8,62%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	8,36%	x	x	x	x
2026	3,30%	8,03%	13,51%	13,48%	TAK	TAK
2027	3,26%	7,92%	11,41%	11,38%	TAK	TAK
2028	2,63%	7,47%	9,69%	9,65%	TAK	TAK
2029	1,70%	6,93%	7,87%	7,83%	TAK	TAK
2030	2,65%	6,84%	7,25%	7,22%	TAK	TAK
2031	2,72%	6,67%	7,98%	7,95%	TAK	TAK
2032	2,63%	6,56%	7,50%	7,46%	TAK	TAK
2033	2,71%	6,51%	7,20%	7,20%	TAK	TAK
2034	2,61%	6,49%	6,99%	6,99%	TAK	TAK
2035	2,59%	6,48%	6,78%	6,78%	TAK	TAK
2036	0,94%	6,51%	6,64%	6,64%	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
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 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
Wykonanie 2024	2 845 405,46	2 845 405,46	2 604 141,93	1 553 032,30	1 553 032,30	1 520 775,00	897 367,03	897 367,03	807 144,57
Plan 3 kw. 2025	552 098,00	552 098,00	520 001,52	1 740 516,00	1 740 516,00	1 636 612,14	2 500 136,43	2 500 136,43	2 316 998,88
Wykonanie 2025	982 085,14	982 085,14	919 141,41	1 490 291,00	1 490 291,00	1 394 287,14	2 460 136,43	2 460 136,43	2 280 762,03
2026	534 898,00	534 898,00	502 022,76	0,00	0,00	0,00	484 568,90	484 568,90	431 687,08
2027	217 570,00	217 570,00	174 445,56	0,00	0,00	0,00	443 900,00	443 900,00	399 355,37
2028	27 685,00	27 685,00	26 144,57	0,00	0,00	0,00	228 685,00	228 685,00	213 492,53
2029	0,00	0,00	0,00	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 limilem, 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 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 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
Wykonanie 2024	278 836,89	278 836,89	237 945,11	16 800 968,48	2 896 745,46	13 904 223,02	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	1 879 916,12	1 879 916,12	1 741 851,75	20 378 633,05	2 600 136,43	17 778 496,62	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	1 712 016,12	1 712 016,12	1 599 136,75	20 378 633,05	2 600 136,43	17 778 496,62	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	13 526 547,40	3 384 568,90	10 141 978,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	3 618 900,00	3 618 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	228 685,00	228 685,00	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 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	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:						wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
						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 2019	3 299 255,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
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	
Plan 3 kw. 2025	4 794 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2025	4 794 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	4 964 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	5 023 210,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	4 593 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	3 234 325,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 840 597,67	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	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	500 000,00	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 MIASTA

mgr Alina Macher

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					27 617 237,36	13 526 547,40	3 618 900,00	228 685,00	66 989,00	17 441 121,40
1.a	- wydatki bieżące					10 777 316,86	3 384 568,90	3 618 900,00	228 685,00	66 989,00	7 299 142,90
1.b	- wydatki majątkowe					16 839 920,50	10 141 978,50	0,00	0,00	0,00	10 141 978,50
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:					4 602 316,86	484 568,90	443 900,00	228 685,00	66 989,00	1 224 142,90
1.1.1	- wydatki bieżące					4 602 316,86	484 568,90	443 900,00	228 685,00	66 989,00	1 224 142,90
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	40 000,00	20 000,00	20 000,00	100 000,00	
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	16 000,00	8 000,00	8 000,00	40 000,00	
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	20 000,00	10 000,00	10 000,00	50 000,00	
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	24 000,00	12 000,00	12 000,00	60 000,00	
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	6 295,00	156 295,00	
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	4 272,00	149 772,00	
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	6 422,00	163 922,00	
1.1.1.8	Podniesienie jakości edukacji - Szkoła Podstawowa Nr 1 w Bystrej - Poprawa jakości i dostępności do nowoczesnych form nauczania	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM.SYNÓW PUŁKU W BYSTREJ	2025	2028	429 685,00	35 000,00	35 000,00	27 685,00	0,00	97 685,00	
1.1.1.9	Ochrona i regeneracja obszarów cennych przyrodniczo wraz z działaniami edukacyjnymi na obszarze Aglomeracji Beskidzkiej - Ochrona różnorodności biologicznej	URZĄD GMINY W WILKOWICACH	2023	2027	456 237,40	248 568,90	157 900,00	0,00	0,00	406 468,90	

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				23 014 920,50	13 041 978,50	3 175 000,00	0,00	0,00	16 216 978,50
1.3.1	- wydatki bieżące				6 175 000,00	2 900 000,00	3 175 000,00	0,00	0,00	6 075 000,00
1.3.1.1	Sporządzenie planu ogólnego Gminy Wilkowice - Zrównoważony rozwój gminy	URZĄD GMINY W WILKOWICACH	2025	2027	250 000,00	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.1.2	Odbiór odpadów komunalnych z terenu gminy Wilkowice - Utrzymanie czystości i porządku na terenie gminy	URZĄD GMINY W WILKOWICACH	2026	2027	5 925 000,00	2 800 000,00	3 125 000,00	0,00	0,00	5 925 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 839 920,50	10 141 978,50	0,00	0,00	0,00	10 141 978,50
1.3.2.1	Budowa, rozbudowa, przebudowa dróg wraz z budową zintegrowanego układu szlaków rowerowych - Poprawa infrastruktury oko,loturystycznej oraz poprawa warunków życia mieszkańców	URZĄD GMINY W WILKOWICACH	2021	2026	8 828 281,50	6 108 854,50	0,00	0,00	0,00	6 108 854,50
1.3.2.2	Rozbudowa i termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Wilkowicach przy ul. Wyzwolenia 25 wraz z zagospodarowaniem terenu - Poprawa funkcjonalności obiektów użyteczności publicznej, ochrona środowiska	URZĄD GMINY W WILKOWICACH	2016	2026	803 200,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.3	Rozbudowa ul. Do Boru w Wilkowicach - Poprawa infrastruktury drogowej, poprawa warunków życia mieszkańców	URZĄD GMINY W WILKOWICACH	2023	2026	2 196 500,00	1 891 300,00	0,00	0,00	0,00	1 891 300,00
1.3.2.4	Budowa i przebudowa ul. Spacerowej oraz przebudowa ul. Wypoczynkowej w Wilkowicach - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców, rozbudowa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY W WILKOWICACH	2024	2026	1 777 930,00	1 697 824,00	0,00	0,00	0,00	1 697 824,00
1.3.2.5	Modernizacja skoczni narciarskiej w Bystrej przy ul. Ochota - Poprawa infrastruktury sportowej na terenie gminy	URZĄD GMINY W WILKOWICACH	2024	2026	2 940 009,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.6	Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na przebudowę odcinka ul. Sosnowej w Miesznej - Poprawa infrastruktury drogowej, poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	URZĄD GMINY W WILKOWICACH	2025	2026	74 000,00	74 000,00	0,00	0,00	0,00	74 000,00
1.3.2.7	Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla realizacji zadania pn. przebudowa i rozbudowa dróg gminnych ul. Letniskowej i ul. Długiej w Bystrej - Poprawa infrastruktury drogowej, poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	URZĄD GMINY W WILKOWICACH	2026	2027	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00

Krzysztof Jędrzejko

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wilkowice na lata 2026-2036

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 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Wilkowice za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Wilkowice na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) 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 2026-2036.

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 21 lipca 2025 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
2027	3,00%	2,60%	6,20%
2028	2,90%	2,50%	6,20%
2029	2,80%	2,40%	6,00%
2030	2,70%	2,50%	3,40%
2031	2,50%	2,50%	3,30%
2032	2,30%	2,50%	3,20%
2033	2,00%	2,50%	3,10%
2034	2,00%	2,50%	3,00%
2035	2,00%	2,50%	2,90%
2036	1,90%	2,50%	2,80%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 21 lipca 2025 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2025.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej;
2. dla lat 2027-2036 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 2026 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w uchwale budżetowej na 2026 rok. Od 2027 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	2027-2031	100,00%	—
	2032-2036	—	100,00%
dochody z udziału w CIT	2027-2031	100,00%	—
	2032-2036	—	100,00%
subwencja ogólna	2027-2031	100,00%	—
	2032-2036	—	100,00%
dotacje bieżące	2027-2031	100,00%	—
	2032-2036	—	100,00%
pozostałe, w tym:	2027-2031	100,00%	—
	2032-2036	—	100,00%
z podatku od nieruchomości	2027-2031	100,00%	—
	2032-2036	—	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 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Wilkowice, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r.

ustalono więc na poziomie 15 817 400,00 zł, co stanowi 106,69% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 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 2026 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 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 500 950,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2026 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2026 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Wartość netto	Planowany dochód
Bystra ul. Szczyrkowska	106/46	150 000,00 zł	150 000,00 zł
Bystra ul. Szczyrkowska	5509/2	340 000,00 zł	340 000,00 zł
Bystra ul. Wspólna	106/37	168 800,00 zł	168 800,00 zł
Bystra ul. Stawowa	55/12	94 200,00 zł	94 200,00 zł
Wilkowice ul. Rzemieślnicza	1385/40	250 000,00 zł	250 000,00 zł
Bystra ul. Ogrodowa	424/1	421 080,00 zł	421 080,00 zł
Bystra ul. Kasztanowa	1879/6	27 500,00 zł	27 500,00 zł
Bystra ul. Fałata	70/1	30 000,00 zł	30 000,00 zł
Bystra ul. Fałata	955	36 000,00 zł	36 000,00 zł

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 3 782 520,50 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

- 1) Budowa, rozbudowa, przebudowa dróg wraz z budową zintegrowanego układu szlaków rowerowych (RFRD) – 902 837,50zł;
- 2) Budowa i przebudowa ul. Spacerowej oraz przebudowa ul. Wypoczynkowej w Wilkowicach (RFRD) – 633 983,00 zł;
- 3) Rozbudowa ul. Do Boru w Wilkowicach (Rządowy Fundusz Polski Ład) – 1 666 000,00 zł;
- 4) Modernizacja skoczni narciarskiej w Bystrej przy ul. Ochota (Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej) – 579 700,00 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 związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. 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 inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2027-2036	30,00%	30,00%	40,00%
inne	2027-2036	—	100,00%	—

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2026 r. w budżecie Gminy Wilkowice wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 49 344 654,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 3 071 902,12 zł. W latach 2027-2036 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 nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

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 aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchyleń od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.

Prognoza na lata po 2026 r. jest oparta na scenariuszu stabilnego rozwoju makroekonomicznego Polski. Jako, że stawka WIBOR jest ściśle skorelowana ze stopami procentowymi NBP oraz ogólną sytuacją na rynku międzybankowym, przyjęto, że od 2027 roku do dalszych lat prognozy, dla celów kalkulacyjnych przyjęto stałą stawkę WIBOR na poziomie 3,5%. Jest to poziom adekwatny do prognozowanego środowiska makroekonomicznego, w którym inflacja jest pod kontrolą, a gospodarka rozwija się w sposób zrównoważony. To założenie pozwala na stabilną i przewidywalną prognozę kosztów obsługi długu w długim terminie.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

W latach 2026-2029 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 własny.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, 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 2026-2036.

W roku 2026 w wydatkach majątkowych wprowadzono kwotę niewykorzystanych środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie **6.037.410,32 zł** na zadania pn. "Budowa, rozbudowa, przebudowa dróg wraz z budową zintegrowanego układu szlaków rowerowych" (kwota 5.408.718,32 zł), "Budowa i przebudowa ul. Spacerowej oraz przebudowa ul. Wypoczynkowej w Wilkowicach" (kwota 403.392,00 zł) oraz "Rozbudowa ul. Do Boru w Wilkowicach" (kwota 225.300,00 zł). Powyższe zadania na które zaplanowane były środki z RFIL realizowane będą w całości z dochodów.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -626 069,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – 626 069,00 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]
2026	107 734 763,00	108 360 832,00	-626 069,00
2027	105 493 932,00	100 471 721,60	5 022 210,40
2028	108 553 255,00	103 911 005,00	4 642 250,00
2029	111 592 747,00	108 175 410,51	3 417 336,49
2030	114 605 752,00	112 515 154,33	2 090 597,67
2031	117 470 895,00	115 120 895,00	2 350 000,00
2032	120 407 668,00	117 957 668,00	2 450 000,00
2033	123 417 860,00	120 667 860,00	2 750 000,00
2034	126 503 306,00	123 653 306,00	2 850 000,00
2035	129 665 888,00	126 615 888,00	3 050 000,00
2036	132 907 534,00	131 757 534,00	1 150 000,00

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 5 590 069,00 zł. Przychody Gminy Wilkowice w 2026 r. obejmują:

1. kredyty – 2 900 000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 240 000,00 zł (środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych);
3. wolne środki – 1 250 069,00 zł (środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, które wpłynęły do budżetu w latach 2024-2025, do wydatkowania w 2026 roku);
4. spłaty udzielonych pożyczek – 1 200 000,00 zł (środki przebrane na rachunek lokat w 2024 roku).

Przychody budżetowe jako nadwyżkę z lat ubiegłych zaplanowano również w latach 2027 (251 000,00 zł), 2028 (201 000,00 zł), 2029 (66 989,00 zł) z uwagi na otrzymanie środków unijnych (518 989,00 zł), które wpłynęły do budżetu w roku 2025 i wpłyną do budżetu w roku 2026 i nie zostaną wydatkowane w tych latach, w związku z realizacją projektów przez jednostki oświatowe gminy.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Wilkowice obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

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 2027-2036. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Wilkowice

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	4 964 000,00	0,00	4 964 000,00
2027	5 023 210,40	250 000,00	5 273 210,40
2028	4 593 250,00	250 000,00	4 843 250,00
2029	3 234 325,49	250 000,00	3 484 325,49
2030	1 840 597,67	250 000,00	2 090 597,67
2031	2 100 000,00	250 000,00	2 350 000,00
2032	2 200 000,00	250 000,00	2 450 000,00
2033	2 500 000,00	250 000,00	2 750 000,00
2034	2 600 000,00	250 000,00	2 850 000,00
2035	2 800 000,00	250 000,00	3 050 000,00
2036	500 000,00	650 000,00	1 150 000,00

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]
2026	3 080 000,00
2027	3 080 000,00
2028	3 080 000,00
2029	2 550 325,49

kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy, w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania 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 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wilkowice na lata 2026-2036, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 32 355 383,56 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 30 291 383,56 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 2026 roku wyniesie 30,11%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	30 291 383,56	100 597 590,50	30,11%
2027	25 018 173,16	100 163 720,00	24,98%
2028	20 174 923,16	103 011 188,00	19,59%
2029	16 690 597,67	105 755 863,00	15,78%

*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 2026 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]
2026	102 421 292,50	96 497 853,50	5 923 439,00	8 613 508,00
2027	105 493 932,00	99 194 524,00	6 299 408,00	6 550 408,00
2028	108 553 255,00	102 209 265,00	6 343 990,00	6 544 990,00
2029	111 592 747,00	105 261 656,00	6 331 091,00	6 398 080,00
2030	114 605 752,00	107 964 402,00	6 641 350,00	6 641 350,00
2031	117 470 895,00	110 716 133,00	6 754 762,00	6 754 762,00
2032	120 407 668,00	113 476 752,00	6 930 916,00	6 930 916,00
2033	123 417 860,00	116 224 306,00	7 193 554,00	7 193 554,00
2034	126 503 306,00	119 010 397,00	7 492 909,00	7 492 909,00
2035	129 665 888,00	121 837 487,00	7 828 401,00	7 828 401,00
2036	132 907 534,00	124 735 956,00	8 171 578,00	8 171 578,00

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. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

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)
2026	3,30%	13,51%	TAK	13,48%	TAK
2027	3,26%	11,41%	TAK	11,38%	TAK
2028	2,63%	9,69%	TAK	9,65%	TAK
2029	1,70%	7,87%	TAK	7,83%	TAK
2030	2,65%	7,25%	TAK	7,22%	TAK
2031	2,72%	7,98%	TAK	7,95%	TAK
2032	2,63%	7,50%	TAK	7,46%	TAK
2033	2,71%	7,20%	TAK	7,20%	TAK
2034	2,61%	6,99%	TAK	6,99%	TAK
2035	2,59%	6,78%	TAK	6,78%	TAK
2036	0,94%	6,64%	TAK	6,64%	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.

9. Przedsięwzięcia

Gmina Wilkowice planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2026-2029.

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;
- h. Podniesienie jakości edukacji - Szkoła Podstawowa Nr 1 w Bystrej;
- i. Ochrona i regeneracja obszarów cennych przyrodniczo wraz z działaniami edukacyjnymi na obszarze Aglomeracji Beskidzkiej.

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

1) wydatki bieżące:

- a. Sporządzenie planu ogólnego Gminy Wilkowice;
- b. Odbiór odpadów komunalnych z terenu gminy Wilkowice.

Zadanie pn. "Odbiór odpadów komunalnych od mieszkańców Gminy" zmieniono na " Odbiór odpadów komunalnych z terenu gminy Wilkowice". Jednocześnie zwiększono limity zobowiązań:

- w roku 2026 do kwoty 2.800.000,00 zł,

- w roku 2027 do kwoty 3.125.000,00 zł.

2) wydatki majątkowe:

- a. Budowa, rozbudowa, przebudowa dróg wraz z budową zintegrowanego układu szlaków rowerowych;
- b. Rozbudowa i termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Wilkowicach przy ul. Wyzwolenia 25 wraz z zagospodarowaniem terenu;
- c. Rozbudowa ul. Do Boru w Wilkowicach;
- d. Budowa i przebudowa ul. Spacerowej oraz przebudowa ul. Wypoczynkowej w Wilkowicach;
- e. Modernizacja skoczni narciarskiej w Bystrej przy ul. Ochota;
- f. Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na przebudowę odcinka ul. Sosnowej w Mesznej;

- g. Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla realizacji zadania pn. przebudowa i rozbudowa dróg gminnych ul. Letniskowej i ul. Długiej w Bystrej.

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