

**UCHWAŁA NR LXIX/536/23
RADY MIEJSKIEJ W WILAMOWICACH**

z dnia 27 grudnia 2023 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wilamowice.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz.1270 z późniejszymi zmianami) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity w Dz. U. z 2023 roku, poz. 40 z późniejszymi zmianami)

Rada Miejska uchwala:

§ 1.

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wilamowice na lata 2024 - 2031 wraz z prognozą kwoty długu i spłatą zobowiązań na lata 2024 - 2031 zgodnie z załącznikiem nr 1 do Uchwały.

§ 2.

Określa wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024 - 2026 zgodnie z załącznikiem nr 2 do Uchwały.

§ 3.

Przyjmuje Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wilamowice na lata 2024 - 2031 zgodnie z załącznikiem nr 3 do Uchwały.

§ 4.

Upoważnić Burmistrza Wilamowic do:

1. Zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem nr 2 do Uchwały.
2. Zaciągania zobowiązań wynikających z umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy (do kwoty 20.000.000,00 zł).
3. Przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych uprawnień do zaciągania

zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

4. Przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych uprawnień do zaciągania zobowiązań wynikających z umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

5. Przekazania kierownikowi zakładu budżetowego - Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Wilamowicach uprawnień do zaciągania zobowiązań wynikających z umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5.

Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Wilamowic.

§ 6.

Traci moc Uchwała Nr LVI/425/22 Rady Miejskiej w Wilamowicach z dnia 28 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wilamowice z późniejszymi zmianami.

§ 7.

Uchwała podlega ogłoszeniu poprzez rozplakatowanie na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy w Wilamowicach i w Biuletynie Informacji Publicznej.

§ 8.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

Przewodnicząca Rady Miejskiej


Stanisława Kudłacik

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

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

tel. 33/ 81 29 441 ; 33/ 81 29 442

załącznik nr 1 do
uchwały nr LXIX/536/23
z dnia 2023-12-27

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2024	116 060 902,50	90 765 207,50	26 239 937,00	834 023,00	31 657 294,00	9 458 975,50	22 574 978,00	8 250 000,00	25 295 695,00	11 000,00	25 284 695,00
2025	93 241 165,00	93 241 165,00	27 132 095,00	862 380,00	32 733 642,00	9 170 521,00	23 342 527,00	8 530 500,00	0,00	0,00	0,00
2026	96 131 641,00	96 131 641,00	27 973 190,00	889 114,00	33 748 385,00	9 454 807,00	24 066 145,00	8 794 946,00	0,00	0,00	0,00
2027	99 015 590,00	99 015 590,00	28 812 386,00	915 787,00	34 760 837,00	9 738 451,00	24 788 129,00	9 058 794,00	0,00	0,00	0,00
2028	101 788 027,00	101 788 027,00	29 619 133,00	941 429,00	35 734 140,00	10 011 128,00	25 482 197,00	9 312 440,00	0,00	0,00	0,00
2029	104 434 515,00	104 434 515,00	30 389 230,00	965 906,00	36 663 228,00	10 271 417,00	26 144 734,00	9 554 563,00	0,00	0,00	0,00
2030	107 045 378,00	107 045 378,00	31 148 961,00	990 054,00	37 579 809,00	10 528 202,00	26 798 352,00	9 793 427,00	0,00	0,00	0,00
2031	109 614 466,00	109 614 466,00	31 896 536,00	1 013 815,00	38 481 724,00	10 780 879,00	27 441 512,00	10 028 469,00	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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			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
2024	119 695 327,20	87 046 929,20	43 391 560,00	21 726,71	0,00	728 545,40	0,00	0,00	0,00	32 648 398,00	32 648 398,00	1 508 244,00
2025	90 815 215,00	90 156 301,00	44 606 524,00	18 991,55	0,00	777 241,29	0,00	0,00	0,00	658 914,00	658 914,00	400 000,00
2026	93 453 591,00	92 632 464,00	45 855 507,00	0,00	0,00	636 053,02	0,00	0,00	0,00	821 127,00	821 127,00	400 000,00
2027	96 262 090,20	94 759 488,20	47 001 895,00	0,00	0,00	463 166,32	0,00	0,00	0,00	1 502 602,00	1 502 602,00	0,00
2028	99 881 751,00	97 018 556,00	48 223 944,00	0,00	0,00	317 823,57	0,00	0,00	0,00	2 863 195,00	2 863 195,00	0,00
2029	102 801 915,00	99 370 550,00	49 477 767,00	0,00	0,00	204 075,10	0,00	0,00	0,00	3 431 365,00	3 431 365,00	0,00
2030	105 816 160,00	101 809 843,00	50 764 189,00	0,00	0,00	114 728,16	0,00	0,00	0,00	4 006 317,00	4 006 317,00	0,00
2031	108 414 466,00	104 275 293,00	52 033 294,00	0,00	0,00	37 800,00	0,00	0,00	0,00	4 139 173,00	4 139 173,00	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
2024	-3 634 424,70	0,00	5 881 274,70	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	3 141 277,70	894 427,70
2025	2 425 950,00	2 425 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 678 050,00	2 678 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 753 499,80	2 753 499,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 906 276,00	1 906 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 632 600,00	1 632 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 229 218,00	1 229 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 200 000,00	1 200 000,00	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 zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	139 997,00	139 997,00	0,00	0,00	2 246 850,00	2 246 850,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 425 950,00	2 425 950,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 678 050,00	2 678 050,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 753 499,80	2 753 499,80	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 906 276,00	1 906 276,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 632 600,00	1 632 600,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 229 218,00	1 229 218,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	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 zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie 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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 825 593,80	0,00	3 718 278,30	6 999 553,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	11 399 643,80	0,00	3 084 864,00	3 084 864,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 721 593,80	0,00	3 499 177,00	3 499 177,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 968 094,00	0,00	4 256 101,80	4 256 101,80	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 061 818,00	0,00	4 769 471,00	4 769 471,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 429 218,00	0,00	5 063 965,00	5 063 965,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	5 235 535,00	5 235 535,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 339 173,00	5 339 173,00	

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 wietoletniej 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
2024	3,66%	5,72%	5,73%	12,17%	12,94%	TAK	TAK
2025	3,81%	4,59%	x	10,99%	11,76%	TAK	TAK
2026	3,82%	4,77%	x	9,43%	10,20%	TAK	TAK
2027	3,60%	5,29%	x	8,04%	8,81%	TAK	TAK
2028	2,42%	5,54%	x	6,69%	7,46%	TAK	TAK
2029	1,95%	5,59%	x	5,57%	6,34%	TAK	TAK
2030	1,39%	5,54%	x	4,84%	5,61%	TAK	TAK
2031	1,25%	5,44%	x	5,29%	5,29%	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								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	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	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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
2024	1 182 747,50	1 182 747,50	1 006 085,00	4 821 289,00	4 821 289,00	4 795 701,00	1 387 350,00	1 387 350,00	1 006 085,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


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
2024	7 626 394,00	7 626 394,00	4 795 701,00	25 212 443,75	3 480 739,75	21 731 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^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
2024	2 246 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 425 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 678 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 753 499,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 706 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 232 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	429 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

PRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ

STANISŁAWA KUDŁACIK

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				35 772 918,75	25 212 443,75	400 000,00	400 000,00	0,00	26 012 443,75
1.a	- wydatki bieżące				3 862 439,75	3 480 739,75	0,00	0,00	0,00	3 480 739,75
1.b	- wydatki majątkowe				31 910 479,00	21 731 704,00	400 000,00	400 000,00	0,00	22 531 704,00
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:				9 721 008,00	1 663 050,00	0,00	0,00	0,00	1 663 050,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 769 050,00	1 387 350,00	0,00	0,00	0,00	1 387 350,00
1.1.1.1	UTWORZENIE MUZEUM KULTURY WILAMOWSKIEJ W WILAMOWICACH - BUDOWA BUDYNKU MUZEUM KULTURY WILAMOWSKIEJ - rozpowszechnianie kultury	Urząd Gminy w Wilamowicach	2017	2024	1 769 050,00	1 387 350,00	0,00	0,00	0,00	1 387 350,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 951 958,00	275 700,00	0,00	0,00	0,00	275 700,00
1.1.2.1	UTWORZENIE MUZEUM KULTURY WILAMOWSKIEJ W WILAMOWICACH - BUDOWA BUDYNKU MUZEUM KULTURY WILAMOWSKIEJ - rozpowszechnianie kultury	Urząd Gminy w Wilamowicach	2017	2024	7 951 958,00	275 700,00	0,00	0,00	0,00	275 700,00
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				26 051 910,75	23 549 393,75	400 000,00	400 000,00	0,00	24 349 393,75
1.3.1	- wydatki bieżące				2 093 389,75	2 093 389,75	0,00	0,00	0,00	2 093 389,75
1.3.1.1	REMONT DRÓG GMINNYCH NA TERENIE GMINY WILAMOWICE - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy.	Urząd Gminy w Wilamowicach	2023	2024	2 093 389,75	2 093 389,75	0,00	0,00	0,00	2 093 389,75
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 958 521,00	21 456 004,00	400 000,00	400 000,00	0,00	22 256 004,00
1.3.2.1	MODERNIZACJA OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW W PISARZOWICACH - Poprawa infrastruktury komunalnej dla ludności	Urząd Gminy w Wilamowicach	2022	2024	7 343 747,00	6 975 660,00	0,00	0,00	0,00	6 975 660,00
1.3.2.2	PRZEBUDOWA RYNKU W WILAMOWICACH - Poprawa bezpieczeństwa i estetyki miasta	Urząd Gminy w Wilamowicach	2020	2024	14 136 530,00	13 302 100,00	0,00	0,00	0,00	13 302 100,00
1.3.2.3	TERMOMODERNIZACJA ŚCIAN PIWNIC ORAZ ODWODNIENIE BUDYNKU SZKOŁY PODSTAWOWEJ W HECZNAROWICACH - Zabezpieczenie budynkuprzed wilgocią poprzez izolację ścian piwnic , remont kanalizacki deszczowej i kanalizacji drenarskiej.	Urząd Gminy w Wilamowicach	2023	2024	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00
1.3.2.4	PRZEBUDOWA DROGI POWIATOWEJ Nr 4444S CZECHOWICE-BESTWINA-DANKOWICE-JAWISZOWICE NA DŁUGOŚCI 1881 mb W DANKOWICACH - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy	Urząd Gminy w Wilamowicach	2023	2024	1 368 244,00	868 244,00	0,00	0,00	0,00	868 244,00
1.3.2.5	ZADANIA INWESTYCYJNE POWIATU BIELSKIEGO - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Wilamowicach	2025	2026	800 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	800 000,00

PRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ
Stanisław Kudłacik
STANISŁAWA KUDŁACIK

**RADA MIEJSKA
W WILAMOWICACH**43-330 Wilamowice, ul. Rynek 1
tel. 33/ 81 29 441 ; 33/ 81 29 442**Załącznik nr 3****UZASADNIENIE****Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wilamowice na lata 2024-2031**

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 Wilamowice 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 Wilamowice jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Wilamowice za lata 2022 i 2021 oraz Wytoczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Wilamowice na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) 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 2031. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wilamowice została przygotowana na lata 2024-2031.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Wilamowice 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 Wilamowice, 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 Wytoczne

dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2023 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2025	3,40%	4,10%	2,80%
2026	3,10%	3,10%	2,80%
2027	3,00%	2,50%	2,50%
2028	2,80%	2,50%	2,60%
2029	2,60%	2,50%	2,60%
2030	2,50%	2,50%	2,60%
2031	2,40%	2,50%	2,50%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2023 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2023.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2025-2031 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 Wilamowice.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2024 rok. Od 2025 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Wilamowice 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 Wilamowice oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się prognozowanymi wskaźnikami makroekonomicznymi - dynamiką realną PKB.

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 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Wilamowice, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 8 250 000,00 zł, co stanowi 104,43% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 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

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) i podatku dochodowego od osób prawnych (CIT), przyjęto zgodnie z informacją Ministra Finansów z dnia 13 października 2023 roku. Są to odpowiednio kwoty: 26.239.937,00 zł z podatku dochodowego od osób fizycznych, 834.023,00 zł z podatku dochodowego od osób prawnych.

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowany wskaźnik dynamiki realnej PKB.

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 2024 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 - dynamiki realnej PKB.

Zmiana dochodów bieżących: zwiększenie o kwotę o kwotę 590.000,00 zł.

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 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 11 000,00 zł, ze sprzedaży nieruchomości gruntowej w miejscowości Dankowice.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 19 215 831,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują między innymi środki z:

1. Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych,
2. Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - Rządowy Program Odbudowy Zabytków,
3. Funduszu Norweskiego,
4. Uni Europejskiej - Program Rozwoju Obszarów Wiejskich.

Zmiana dochodów majątkowych: zwiększenie o kwotę 6.068.864,00 zł

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Wilamowice 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,
4. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Wilamowice 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.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2024 r. w budżecie Gminy Wilamowice wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 43 391 560,00 zł, co stanowi wzrost w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 2 814 365,02 zł. W latach 2025-2031 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej.

Poręczenia i gwarancje

W obecnej WPF Gmina Wilamowice planuje wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji. Wartości przedstawione w załączniku nr 1 WPF są zgodne z kwotami zobowiązań wynikającymi z umów poręczeniowych. Poręczenie dotyczy zaciągnięcia kredytu inwestycyjnego w wysokości 83 000,00 zł

wraz z odsetkami przez Ochotniczą Straż Pożarną w Dankowicach. Umowę poręczenia podpisano w dniu 29.01.2021 r. i w obecnej WPF obejmuje lata 2024-2025.

Wydatki na obsługę długu

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie spadać. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

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

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji.

Zmiana wydatków bieżących: zmniejszenie o kwotę 85.819,25 zł.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej i inwestycje roczne. W pozostałych latach obejmują wydatki inwestycyjne na zadania, na które w przyszłości gmina będzie się ubiegać o dofinansowanie ze źródeł zewnętrznych oraz realizację inwestycji ze środków własnych.

Zmiana wydatków majątkowych : zwiększenie o kwotę 6.446.646,00 zł

3. Wynik budżetu

Zmiana wyniku budżetu : nowy wynik -3.634.424,70 zł

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

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi czyli deficyt budżetu. Deficyt budżetu planuje się na poziomie -3.634.424,70 zł (przed zmianą -3 932 461,95 zł). Deficyt budżetu zostanie pokryty:

1. planowanym do zaciągnięcia kredytem w wysokości – 2 600 000,00 zł;
2. wolnymi środkami jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jst, innych niż określone w pkt 5) i 8) , w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych , kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości – 894 427,70 zł;
3. przychodami ze spłaty udzielonych pożyczek ze środków publicznych w wysokości – 139 997,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących. W kolejnych latach objętych WPF , prognozuje się , że budżet będzie zamykał się wynikiem dodatnim (nadwyżka). Prognozowana na lata 2025 - 2031 nadwyżka budżetowa będzie przeznaczona na spłatę zobowiązań wynikających z zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Tabela 2. Wynik budżetu Gminy Wilamowice

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	116 060 902,50	119 695 327,20	-3 634 424,70
2025	93 241 165,00	90 815 215,00	2 425 950,00
2026	96 131 641,00	93 453 591,00	2 678 050,00
2027	99 015 590,00	96 262 090,20	2 753 499,80
2028	101 788 027,00	99 881 751,00	1 906 276,00
2029	104 434 515,00	102 801 915,00	1 632 600,00
2030	107 045 378,00	105 816 160,00	1 229 218,00
2031	109 614 466,00	108 414 466,00	1 200 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

Zmiana przychodów budżetu :

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie **5.881.274,70 zł** (przed zmianą 6 179 311,95 zł). Przychody Gminy Wilamowice w 2024 r. obejmują:

1. kredyt w banku komercyjnym w wysokości – 2 600 000,00 zł , na pokrycie planowanego deficytu
2. wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie – 3 141 277,70 zł ,
w tym :
 - 1.138.105,00 zł z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (środki te wpłyną na rachunek budżetu w grudniu 2023 roku) ,
 - 75.000,00 zł środki z umorzonej pożyczki w WFOŚ i GW w Katowicach w roku 2023,
 - 1.928.172,70 zł które stanowią wolne środki z rozliczenia roku 2022 i 2023.

(W dniu 27 września 2023 na sesji Rady Miejskiej wprowadzono do budżetu gminy środki na uzupełnienie dochodów gmin w wysokości 5.196.059,00 zł. Wprowadzenie w/w środków do budżetu gminy spowodowało zmniejszenie deficytu budżetu oraz zmianę jego pokrycia (przyjęte do budżetu dochody nie są zrównoważone wydatkami). Z pokrycia deficytu wycofano wolne środki z roku 2022, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jst. Środki te w wysokości 1.200.000,00 zł zostały ujęte w projekcie budżetu Gminy Wilamowice na rok 2024 na pokrycie planowanego deficytu budżetu. Pozostałe środki w wysokości 728.172,70 zł stanowią wolne środki z rozliczenia roku 2023).

3. spłaty pożyczek udzielonych ze środków publicznych w wysokości – 139 997,00 zł; (Pożyczki udzielone dla TKKF Ogniska "Żywiot Wilamowice" w wysokości 40.000,00 zł i 99.997,00 zł na realizację zadań inwestycyjnych. Spłata nastąpi po rozliczeniu zadań i otrzymaniu środków z Urzędu Marszałkowskiego).

5. Rozchody

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

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2028-2031. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”. Rozchody budżetu w roku 2024 zaplanowano na kwotę 2.246.850,00 zł

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Wilamowice

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	2 246 850,00	0,00	2 246 850,00
2025	2 425 950,00	0,00	2 425 950,00
2026	2 678 050,00	0,00	2 678 050,00
2027	2 753 499,80	0,00	2 753 499,80
2028	1 706 276,00	200 000,00	1 906 276,00
2029	1 232 600,00	400 000,00	1 632 600,00
2030	429 218,00	800 000,00	1 229 218,00
2031	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wilamowice na lata 2024-2031, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 13 472 443,80 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 13 825 593,80 zł, z uwagi na planowany do zaciągnięcia kredyt na pokrycie planowanego deficytu budżetu w wysokości 2 600 000,00 zł.

Kwota długu wykazana w kolumnie "przewidywane wykonanie" w roku 2023 jest niższa od kwoty zaplanowanej i wykazanej w WPF (15.690.443,80 zł) o 2 218 000,00 zł, ponieważ Gmina w 2023 roku nie zaciągnęła w całości kredytu na pokrycie planowanego deficytu budżetu gminy tj. 3 718 000,00 zł, tylko zaciągnęła kredyt na planowany deficyt w wysokości 1 500 000,00 zł.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Wilamowice zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 4. Wynik budżetu bieżącego Gminy Wilamowice

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	90 765 207,50	87 046 929,20	3 718 278,30	6 999 553,00
2025	93 241 165,00	90 156 300,84	3 084 864,16	3 084 864,16
2026	96 131 641,00	92 632 464,02	3 499 176,98	3 499 176,98
2027	99 015 590,00	94 759 488,32	4 256 101,68	4 256 101,68
2028	101 788 027,00	97 018 555,57	4 769 471,43	4 769 471,43

2029	104 434 515,00	99 370 550,10	5 063 964,90	5 063 964,90
2030	107 045 378,00	101 809 843,16	5 235 534,84	5 235 534,84
2031	109 614 466,00	104 275 293,00	5 339 173,00	5 339 173,00

Źródło: Opracowanie własne.

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 Wilamowice przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	3,66%	12,17%	TAK	12,94%	TAK
2025	3,81%	10,99%	TAK	11,76%	TAK
2026	3,82%	9,43%	TAK	10,20%	TAK
2027	3,60%	8,04%	TAK	8,81%	TAK
2028	2,42%	6,69%	TAK	7,46%	TAK
2029	1,95%	5,57%	TAK	6,34%	TAK
2030	1,39%	4,84%	TAK	5,61%	TAK
2031	1,25%	5,29%	TAK	5,29%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Wilamowice spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „przewidywane wykonanie 2023”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- 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.

Przedsięwzięcia

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.

a) wydatki bieżące

**1. "Utworzenie Muzeum Kultury Wilamowskiej w Wilamowicach - Budowa Budynku
Muzeum Kultury Wilamowskiej"**

Projekt realizowany w latach 2022 - 2024, stanowi część projektu związanego z budową nowego budynku Muzeum Kultury Wilamowskiej.

Wartość projektu finansowana z wydatków bieżących to kwota 1.769.050,00 zł.

Zmiana - wzrost wartości zadania o kwotę 690.000,00 zł

Limit wydatków roku 2024 to kwota 697.350,00 zł + 690.000,00 zł = **1.387.350,00 zł** w tym:

- Norweski Mechanizm Finansowy	503.835,00 zł	+	502.250,00 zł	=	1.006.085,00 zł
- Budżet Państwa	88.912,50 zł	+	87.750,00 zł	=	176.662,50 zł
- środki własne	104.602,50 zł.	+	100.000,00 zł	=	204.602,50 zł

Zaplanowane wydatki zostaną przeznaczone na :

- ofertę kulturalną i edukacyjną, czyli realizację cyklu warsztatów związanych z krzewieniem kultury wilamowskiej oraz języka wilamowskiego,
- szkolenia związane z projektem,
- promocję projektu i zarządzanie projektem,
- realizację wystawy stałej muzeum oraz utworzenie strony internetowej.

b) wydatki majątkowe

**1. "Utworzenie Muzeum Kultury Wilamowskiej w Wilamowicach - Budowa Budynku
Muzeum Kultury Wilamowskiej"**

Okres realizacji zadania 2017 - 2024.

Łączne nakłady finansowe 9.610.608,00 zł + 110.400,00 zł = 9.721.008,00 zł

w tym :

- na wydatkach bieżących	1.769.050,00 zł
- na wydatkach majątkowych	7.951.958,00 zł

Nakłady poniesione na wydatkach majątkowych w latach 2017 - 2018 to kwota 116.500,00 zł na projekt.

Zmiana - wzrost wartości zadania o kwotę 204.546,00 zł

Limit wydatków zaplanowany na rok 2024 to kwota 71.154,00 zł + 204.546,00 zł = **275.700,00 zł**
z tego :

33.347,00 zł	+	111.660,00 zł	=	145.007,00 zł	ze środków Norweskiego Mechanizmu Finansowego,
5.884,00 zł	+	19.704,00 zł	=	25.588,00 zł	ze środków Budżetu Państwa,
31.923,00 zł	+	73.182,00 zł	=	105.105,00 zł	ze środków własnych gminy.

Zadanie polega na budowie nowego budynku Muzeum Kultury Wilamowskiej, w Wilamowicach przy ul. Więźniów Oświęcimia wraz z zagospodarowaniem terenu, wykonaniem instalacji wewnętrznych

jak i zewnętrznych, inspektora nadzoru, zakup sprzętu do prowadzenia działalności. Planowane zakończenie prac w marcu 2024 roku.

2. Wydatki na programy , projekty lub zadania pozostałe.

a) wydatki bieżące

1. Remonty dróg gminnych na terenie gminy Wilamowice

Okres realizacji : rok 2023 - 2024

Zmiana - zmniejszenie wartości zadania o kwotę 775.819,25 zł.

Łączne nakłady finansowe : 2.869.209,00 zł po zmianie **2.093.389,75 zł.**

Limit wydatków w roku 2024 po zmianie to kwota **2.093.389,75 zł** (było 2.869.209,00 zł)

z tego:

1.564.314,95 zł - 426.209,95 zł = 1.138.105,00 zł - środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg,

1.304.894,05 zł - 349.609,30 zł = 955.284,75 zł - środki własne gminy.

Zadanie polega na wykonaniu remontu dróg gminnych - wymiana zdegradowanych nawierzchni asfaltowych. Zaplanowano również środki dla inspektora nadzoru.

b) wydatki majątkowe

1. Modernizacja oczyszczalni ścieków w Pisarzowicach

Łączne nakłady finansowe : 7.343.747,00 zł.

Okres realizacji : rok 2022 - 2024

Finansowanie:

1.498.254,00 zł środki własne gminy,

4.750.000,00 zł środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych ,

1.095.493,00 zł środki z Gminy Kozy

Limity wydatków w roku 2024 to kwota 6.975.660,00 zł

w tym:

4.750.000,00 zł środki z RFPŁ: Program Inwestycji Strategicznych,

1.497.254,00 zł środki własne gminy,

728.406,00 zł środki z Gminy Kozy

Zadanie obejmuje modernizację oczyszczalni ścieków w Pisarzowicach w zakresie:

- modernizacji stacji dmuchaw,
- modernizacji wyposażenia i układów pomiarowych istniejących reaktorów SBR,
- modernizacji stacji odwadniania osadu,
- modernizacji branży elektrycznej (wymiana falowników, montaż układów pomiarowych, modernizacja szaf sterowniczych, komputerowego systemu podglądu i sterowania oczyszczalnią, wymiana sieci przemysłowych),
- zakup pojazdu do ciśnieniowego czyszczenia kanalizacji sanitarnej.

2. Przebudowa Rynku w Wilamowicach

Okres realizacji to lata 2020 -2024

Planowane łączne nakłady finansowe to kwota 14.136.530,00 zł

w tym:

- środki z Rządowego Funduszu "Polski Ład" 11.875.000,00 zł
- środki własne gminy 2.125.000,00 zł
- poniesione wydatki w latach poprzednich na wykonanie projektu przebudowy 136.530,00 zł.

Zmiana - wzrost limitu wydatków w 2024 roku o kwotę 6.302.100,00 zł.

Limit wydatków roku 2024 - 7.000.000,00 zł + 6.302.100,00 zł = **13.302.100,00 zł**

w tym :

5.937.500,00 zł + 5.937.500,00 zł = 11.875.000,00 zł z Rządowego Funduszu "Polski Ład",
1.062.500,00 zł + 364.600,00 zł = 1.427.100,00 zł środki własne gminy.

Zadanie polega na kompleksowej przebudowie Rynku w Wilamowicach, tj. przebudowie chodników, ulic, istniejącej zieleni, wykonanie nowego oświetlenia.

3. Termomodernizacja ścian piwnic oraz odwodnienie budynku Szkoły Podstawowej w Heczmarowicach

Zmiana - zmniejszenie limitu wydatków o kwotę 60.000,00 zł.

Okres realizacji to lata 2023 - 2024.

Łączne nakłady finansowe to kwota 370.000,00 zł - 60.000,00 zł = **310.000,00 zł**

Limit wydatków w roku 2024 - 310.000,00 zł

z tego:

250.000,00 zł - środki z Przeciwdziałania COVID-19 - Rządowy Program Odbudowy
Zabytków,

60.000,00 zł - środki własne gminy.

Planowana inwestycja zakłada termomodernizację ścian piwnic oraz odwodnienie budynku Szkoły

Podstawowej w Hecznarowicach. Prace będą obejmowały izolację przeciwwilgociową ścian piwnic, ocieplenie ścian, remont kanalizacji deszczowej, remont kanalizacji drenarskiej. Budynek jest wpisany do " Gminnej ewidencji zabytków ". Całość prac obejmuje istniejącą kubaturę budynku, bez ingerencji w konstrukcję budynku.

4. Przebudowa drogi powiatowej nr 4444S Czechowice-Bestwina-Dankowice-Jawiszowice na długości 1881 mb w Dankowicach

Okres realizacji zadania : 2023 - 2024.

Łączne nakłady finansowe to kwota 1.368.244,00 zł - środki własne gminy.

Limit wydatków roku 2024 - 868.244,00 zł.

Zadanie realizowane jest przez Powiat Bielski. Z uwagi na wysokie koszty realizacji tego zadania Gmina Wilamowice udzieliła pomocy finansowej w formie dotacji celowej dla Powiatu Bielskiego.

W/w droga przebiega przez teren Gminy Wilamowice i jest integralną częścią ciągu komunikacyjnego łączącego Powiat Oświęcimski z Powiatem Bielskim, miastem Czechowice-Dziedzice i miastem Bielsko-Biała , a także w przyszłości będzie stanowiła połączenie z powstającą drogą S1.

Nowe przedsięwzięcie:

5. Zadania inwestycyjne Powiatu Bielskiego – Poprawa infrastruktury drogowej

Okres realizacji : 2025 – 2026

Łączne nakłady finansowe : 800.000,00 zł.

Limit wydatków : rok 2025 400.000,00 zł

rok 2026 400.000,00 zł

Dofinansowanie zadań realizowanych przez Powiat Bielski na drogach powiatowych, położonych w granicach Gminy Wilamowice.

Autopoprawka do projektu Uchwały Rady Miejskiej w Wilamowicach w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Wilamowice na 2024 rok .

W przedłożonym projekcie uchwały budżetowej na rok 2024 wprowadza się następujące zmiany :

1. w § 1 – łączną kwotę dochodów budżetu gminy w wysokości 109.402.038,50 zł , zwiększa się o kwotę **6.658.864,00 zł** , tj. do wysokości **116.060.902,50 zł** , z tego :
 - dochody bieżące o kwotę 590.000,00 zł ,
 - dochody majątkowe o kwotę 6.068.864,00 zł(są to środki z Norweskiego Mechanizmu Finansowego i Budżetu Państwa na zadanie pn. Utworzenie Muzeum Kultury Wilamowskiej w Wilamowicach - 590.000,00 zł i 131.364,00 zł oraz dochody z RFPL Program Inwestycji

Strategicznych w wysokości 5.937.500,00 zł na nadanie pn. Przebudowa Rynku w Wilamowicach),

2. w § 2 – łączną kwotę wydatków budżetu gminy w wysokości 113.334.500,45 zł ,
zwiększa się o kwotę **6.360.826,75 zł** , tj. do wysokości **119.695.327,20 zł** ,
z tego :
 - wydatki bieżące zmniejsza się o kwotę -85.819,25 zł tj do wysokości 87.046.929,20 zł ,
(na zadaniu pn. Utworzenie Muzeum Kultury Wilamowskiej w Wilamowicach zwiększa się wydatki o kwotę 690.000,00 zł , na zadaniu pn. Remont dróg gminnych na terenie Gminy Wilamowice zmniejsza się wydatki o kwotę -775.819,25 zł),
 - wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 6.446.646,00 zł tj. do wysokości 32.648.398,00 zł
z tego :
 1. na zadaniu pn. Utworzenie Muzeum Kultury Wilamowskiej w Wilamowicach na kwotę 204.546,00 zł ,
 2. na zadaniu pn. Przebudowa Rynku w Wilamowicach na kwotę 6.302.100,00 zł,
 3. na zadaniu pn. Termomodernizacja ścian piwnic oraz odwodnienie budynku SzP w Hecznarowicach zmniejsza się wydatki o kwotę -60.000,00 zł
3. w § 3
 - ust. 1 – kwotę planowanego deficytu w wysokości 3.932.461,95 zł zmniejsza się o kwotę 298.037,25 zł, tj do kwoty **3.634.424,70 zł.**
 - ust. 2 - źródła finansowania deficytu :
 - zmienia się pkt 2 – w wysokości 894.427,70 zł ,
4. w § 4
 - ust. 1 – kwotę przychodów budżetu w wysokości 6.179.311,95 zł zmniejsza się o kwotę 298.037,25 zł tj. do kwoty **5.881.274,70 zł.**
 - wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy zmniejsza się o kwotę 298.037,25 zł , tj. do kwoty 3.141.277,70 zł
5. w § 6
 - ust. 2 – zmiana rezerwy :
 - z zakresu zarządzania kryzysowego tj do wysokości 214.700,00 zł (było 215.100,00 zł)
 - na potrzeby szkół i przedszkoli do wysokości 450.400,00 zł (było 450.000,00 zł)
6. w § 7
 - dopisano pkt. 9 wydatki majątkowe budżetu gminy w 2024 roku – zgodnie z załącznikiem nr 2a

W/w zmiany wprowadzają zmiany w następujących załącznikach projektu uchwały budżetowej :

- nr 1 – dochody budżetu w 2024 roku
- nr 2 – wydatki budżetu w 2024 roku ,
- nr 2a – wydatki majątkowe w 2024 roku,
- nr 3 – przychody i rozchody budżetu gminy w 2024 roku.
- nr 4 - rezerwy 2024 roku,

nr 11 – dochody i wydatki z Rządowego Funduszu Polski Ład-Program Inwestycji Strategicznych na rok 2024.

Pozostałe zmiany :

1. Przeniesienie wydatków :

z działu 710 rozdz.71035 kwotę 12.000,00 zł , do działu 900 rozdz. 90003,

z działu 600 rozdz. 60020 kwotę 3.968,89 zł , do działu 600 rozdz. 60017 ,

Wprowadzone zmiany do Projektu Uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Wilamowice na rok 2024 , powodują zmiany w Projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wilamowice , w zakresie w jakim zostały wprowadzone autopoprawką do Projektu Uchwały Budżetowej

Do WPF dodano nowe przedsięwzięcie :

Zadania inwestycyjne Powiatu Bielskiego – Poprawa infrastruktury drogowej

Okres realizacji : 2025 – 2026

Łączne nakłady finansowe : 800.000,00 zł.

Limit wydatków : rok 2025 400.000,00 zł

rok 2026 400.000,00 zł

Dofinansowanie zadań realizowanych przez Powiat Bielski na drogach powiatowych, położonych w granicach Gminy Wilamowice.

PRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ

Stanisław Kudłacik
STANISŁAWA KUDŁACIK