

15.11.2024  
p.w. sp

- projekt

zatwierdzony przez *Byvski*

**UCHWAŁA Nr .../.../24  
Rady Gminy Spytkowice  
z dnia ... grudnia 2024 r.**

w sprawie: **Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Spytkowice**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.); art. 228 i 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j.: Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.)

**Rada Gminy Spytkowice uchwala, co następuje:**

**§ 1**

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Spytkowice na lata 2025-2034 w treści załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć wieloletnich do WPF w treści załącznika Nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Przyjmuje się objaśnienia wartości przyjętych w WPF na lata 2025-2034 w treści załącznika Nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 2**

Upoważnia się Wójta Gminy Spytkowice do:

1. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
2. zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy Spytkowice i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do łącznej kwoty takich umów w wysokości 7.000.000,00 zł.,
3. przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Spytkowice do zaciągania zobowiązań w ramach upoważnienia określonego w ust. 1 i 2.

**§ 3**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Spytkowice.

**§ 4**

Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc Uchwała Nr XLIX/498/23 Rady Gminy Spytkowice z dnia 20 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Spytkowice z późniejszymi jej zmianami.

**§ 5**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku.

*Spok.*  
**Skarbnik  
Gminy Spytkowice**  
*Alina Antosz*





Wyszczególnienie	Wydaki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:			
		w tym:										w tym:			
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadaniu i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne			
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	22	22.1	22.1.1					
Lp	2														
2025	76 559 673,40	28 418 780,00	0,00	0,00	1 488 988,00	0,00	703 405,70	0,00	23 324 777,30	23 324 777,30	22 000,00				
2026	70 804 282,00	29 271 343,00	0,00	0,00	1 303 196,00	0,00	703 405,70	0,00	14 907 641,00	14 907 641,00	400 000,00				
2027	64 018 082,00	30 149 484,00	0,00	0,00	1 072 064,00	0,00	519 546,20	0,00	5 326 609,00	5 326 609,00	0,00				
2028	65 825 236,00	31 053 968,00	0,00	0,00	730 412,00	0,00	206 570,70	0,00	4 199 189,00	4 199 189,00	0,00				
2029	70 812 748,00	31 985 587,00	0,00	0,00	575 516,00	0,00	105 371,50	0,00	6 105 399,00	6 105 399,00	0,00				
2030	74 568 886,00	32 945 155,00	0,00	0,00	431 136,00	0,00	0,00	0,00	6 626 170,00	6 626 170,00	0,00				
2031	77 897 330,00	33 933 510,00	0,00	0,00	192 500,00	0,00	0,00	0,00	6 557 478,00	6 557 478,00	0,00				
2032	81 917 196,00	34 951 515,00	0,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	7 010 351,00	7 010 351,00	0,00				
2033	87 138 056,00	36 000 060,00	0,00	0,00	52 500,00	0,00	0,00	0,00	8 485 869,00	8 485 869,00	0,00				
2034	91 569 959,00	37 080 062,00	0,00	0,00	52 500,00	0,00	0,00	0,00	8 985 163,00	8 985 163,00	0,00				

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	3	3.1	4	4.1	z tego:				w tym:
							4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	
						Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp											
2025	1 835 838,70		1 835 838,70	289 161,30	0,00	0,00	0,00	289 161,30	0,00	0,00	4,31
2026	1 625 000,00		1 625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 125 000,00		2 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 625 000,00		3 625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 110 000,00		2 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 000 000,00		2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 500 000,00		2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 500 000,00		2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 500 000,00		1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 500 000,00		1 500 000,00	0,00	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 6 ustawy.

Lp	z tego:				5	z tego:			
	4.4	w tym:		4.5		4.5.1	5.1	w tym:	
		Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x					Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 125 000,00	2 125 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 625 000,00	1 625 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 125 000,00	2 125 000,00	2 125 000,00	0,00	2 125 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 625 000,00	3 625 000,00	3 625 000,00	0,00	3 625 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 110 000,00	2 110 000,00	1 220 000,00	0,00	1 220 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z przywłaszczenia majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Releja 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:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:		
	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		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 485 000,00	0,00	6 758 829,30	7 047 990,60		
	X	X	X	X	X	0,00	17 860 000,00	0,00	7 096 771,00	7 096 771,00		
	X	X	X	X	X	0,00	15 735 000,00	0,00	7 451 609,00	7 451 609,00		
	X	X	X	X	X	0,00	12 110 000,00	0,00	7 824 189,00	7 824 189,00		
	X	X	X	X	X	0,00	10 000 000,00	0,00	8 215 399,00	8 215 399,00		
	X	X	X	X	X	0,00	8 000 000,00	0,00	8 626 170,00	8 626 170,00		
	X	X	X	X	X	0,00	5 500 000,00	0,00	9 057 478,00	9 057 478,00		
	X	X	X	X	X	0,00	3 000 000,00	0,00	9 510 351,00	9 510 351,00		
	X	X	X	X	X	0,00	1 500 000,00	0,00	9 985 869,00	9 985 869,00		
	X	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	10 485 163,00	10 485 163,00		

8) Skorygowanie o środki dołączony określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę terytorialnego oraz samorządu powiatowego w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognazy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz powiatowego w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognazy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz powiatowego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz powiatowego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz powiatowego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
	8.1	8.2	8.3	8.4	8.4.1	
Lp			8.3.1	8.4	8.4.1	
2025	5,25%	14,84%	13,28%	TAK	TAK	
2026	3,81%	14,38%	11,25%	TAK	TAK	
2027	0,90%	13,89%	11,60%	TAK	TAK	
2028	0,81%	13,28%	11,90%	TAK	TAK	
2029	2,01%	12,99%	11,47%	TAK	TAK	
2030	3,42%	12,75%	11,46%	TAK	TAK	
2031	3,61%	12,40%	12,44%	TAK	TAK	
2032	3,33%	12,28%	13,50%	TAK	TAK	
2033	1,89%	12,21%	13,14%	TAK	TAK	
2034	1,80%	12,20%	12,83%	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



Lp	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:	
	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	9.3.1.1
	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	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki 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
2025	70 350,39	70 350,39	66 445,94	7 691 983,70	7 691 983,70	7 586 864,29	80 787,10	72 950,39	66 445,94	
2026	17 641,80	17 641,80	16 661,70	3 169 171,00	3 169 171,00	3 169 171,00	19 602,09	19 602,09	16 661,70	
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	
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	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		10.2 Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	10.3 Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	10.4 Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	10.5 Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe					
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	9 585 674,70	9 585 674,70	7 257 165,29	20 866 768,40	437 637,10	20 429 131,30	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	7 597 286,00	7 597 286,00	5 871 261,00	14 926 824,49	19 602,09	14 907 222,40	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
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

Lp	Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
		10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
							zobowiązań zaciągniętych do dnia 1 stycznia 2019 r. x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x		Wydatki zmniejszające dług x	splaty zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splaty zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadnio 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 <sup>9)</sup>	
2025	2 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	2 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	3 625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	2 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	x	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	x	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	x	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	x	0,00	0,00	0,00

<sup>9)</sup> 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 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 wyłączeniu 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.



# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Rady Gminy Spytkowice Nr .../.../24 z dnia ... grudnia 2024 r.

Dokument podpisany elektronicznie

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				37 263 142,04	20 866 768,40	14 926 824,49	0,00	0,00	17 069 367,98
1.a	- wydatki bieżące				743 969,04	437 637,10	19 602,09	0,00	0,00	304 526,98
1.b	- wydatki majątkowe				36 519 173,00	20 429 131,30	14 907 222,40	0,00	0,00	16 764 841,00
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:				17 627 723,04	9 492 662,40	7 388 449,49	0,00	0,00	10 252 067,98
1.1.1	- wydatki bieżące				187 413,04	80 767,10	19 602,09	0,00	0,00	143 226,98
1.1.1.1	"partnerski projekt budowy instalacji odnawialnych źródeł energii dla gmin Województwa Małopolskiego" - obsługa i zarządzanie projektem w ramach RPO WM 2014-2020 z udziałem środków EFRR -	Urząd Gminy	2018	2025	44 186,06	2 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	realizacja małopolskiego programu wspierania uczniów w ramach FE dla Małopolski 2021-2027 z udziałem środków EFS Plus -	Urząd Gminy	2024	2026	143 226,98	78 167,10	19 602,09	0,00	0,00	143 226,98
1.1.2	- wydatki majątkowe				17 440 310,00	9 411 895,30	7 368 847,40	0,00	0,00	10 108 841,00
1.1.2.1	poprawa infrastruktury do obsługi podróźnych na terenie Gminy Spytkowice poprzez budowę parkingów w systemie "parkuj i jedź" w ramach FE dla Małopolski 2021-2027 z udziałem środków EFRR -	Urząd Gminy	2023	2026	7 335 000,00	3 499 702,00	3 500 000,00	0,00	0,00	3 531,00
1.1.2.2	"budowa i rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Spytkowice - Etap Ia" w ramach FE dla Małopolski 2021-2027 z udziałem środków EFRR -	Urząd Gminy	2024	2026	9 271 029,00	5 561 496,00	3 647 848,00	0,00	0,00	9 271 029,00
1.1.2.3	realizacja projektu grantowego w ramach wzmocnienia krajowego systemu cyberbezpieczeństwa pn. "Cyberbezpieczny Samorząd" z udziałem środków FER -	Urząd Gminy	2024	2026	834 281,00	350 697,30	220 999,40	0,00	0,00	834 281,00
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				19 635 419,00	11 374 106,00	7 538 375,00	0,00	0,00	6 817 300,00
1.3.1	- wydatki bieżące				556 556,00	356 870,00	0,00	0,00	0,00	161 300,00
1.3.1.1	zmiana Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego Gminy Spytkowice -	Urząd Gminy	2021	2025	389 556,00	195 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	remont drogi gminnej 470297K ul. Spokojna w miejscowości Spytkowice z udziałem środków RFRD -	Urząd Gminy	2024	2025	155 000,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	155 000,00
1.3.1.3	realizacja projektu z zakresu geometrii pn. "pole do popisu" -	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W BACHOWICACH	2024	2025	12 000,00	6 300,00	0,00	0,00	0,00	6 300,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				19 078 863,00	11 017 236,00	7 538 375,00	0,00	0,00	6 656 000,00
1.3.2.4	wykonanie projektu rewitalizacji terenu zespołu zamkowo-parkowego w Spytkowicach -	Urząd Gminy	2022	2025	168 879,00	168 879,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	budowa chodnika przy ul. Ks. Golby w miejscowości Bachowice -	Urząd Gminy	2022	2025	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.10	sporządzenie dokumentacji projektowej "budowa nowego punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w m. Spytkowice" -	Urząd Gminy	2022	2026	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.17	przebudowa i rozbudowa pawilonu sportowego LKS Borowik Bachowice -	Urząd Gminy	2023	2026	1 000 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.22	regulacja stanu prawnego terenu przylegającego do cmentarza komunalnego w miejscowości Spytkowice -	Urząd Gminy	2023	2025	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.23	wykonanie dokumentacji technicznej oraz budowa nowego przedszkola i żłobka w Bachowicach" -	Urząd Gminy	2023	2026	2 847 205,00	1 455 682,00	1 275 000,00	0,00	0,00	2 653 000,00
1.3.2.24	budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Spytkowice - etap I -	Urząd Gminy	2024	2026	11 195 000,00	7 048 310,00	4 038 375,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	remont elewacji zabytkowego kościoła parafialnego w Spytkowicach -	Urząd Gminy	2024	2026	410 000,00	10 000,00	400 000,00	0,00	0,00	410 000,00
1.3.2.26	remont kamiennego krzyża pokutnego w Bachowicach -	Urząd Gminy	2024	2025	212 220,00	204 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	kompleksowa realizacja w formie zaprojektuj i wybuduj inwestycji pn. remont zabytkowej kaplicy pw. Matki Bożej Częstochowskiej w Lipowej -	Urząd Gminy	2024	2026	282 150,00	6 000,00	250 000,00	0,00	0,00	256 000,00
1.3.2.28	remont zabytkowej kaplicy pw. Podwyższenia Krzyża Świętego na cmentarzu komunalnym w Ryczowie -	Urząd Gminy	2024	2025	273 472,00	268 612,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	wykonanie dokumentacji technicznej "przebudowa dróg gminnych ul. Zacisze, Klonowa i Polna w m. Spytkowice oraz ul. Piwna w m. Ryczów" -	Urząd Gminy	2023	2026	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.30	wykonanie dokumentacji technicznej "budowa chodnika w ciągach dróg gminnych ul. Stadionowa i ul. Tęczowa w m. Ryczów" -	Urząd Gminy	2022	2025	91 882,00	36 753,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	wykonanie dokumentacji technicznej "przebudowa dróg gminnych ul. Bursztyńska, Pogodna, Szafirowa, Szmaraagdowa w m. Spytkowice oraz ul. Herbowa i ul. Kaniów (pod las) w m. Bachowice" -	Urząd Gminy	2022	2025	281 055,00	56 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.32	modernizacja ujęć wody w Spytkowicach poprzez budowę, rozbudowę i przebudowę Stacji Uzdatniania Wody w Spytkowice-Kępki -	GMINNY ZAKŁAD USŁUG WODNYCH W SPYTKOWICACH	2025	2026	157 000,00	7 000,00	150 000,00	0,00	0,00	157 000,00
1.3.2.33	budowa studni oraz infrastruktury technicznej w m. Bachowice ul. Gorki -Las - wykonanie dokumentacji technicznej -	GMINNY ZAKŁAD USŁUG WODNYCH W SPYTKOWICACH	2025	2026	180 000,00	5 000,00	175 000,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.2.34	budowa garaży przy remizie OSP w Miejscu -	Urząd Gminy	2025	2026	400 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.35	wykonanie dokumentacji technicznej "rozbudowa remizy OSP w Spytkowicach" -	Urząd Gminy	2025	2026	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00

## **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2025 – 2034**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Spytkowice zawiera podział na 10 sekcji związanych z podstawowymi kategoriami finansowymi.

Horyzont czasowy ustaleń WPF wyznaczył okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć i całkowicie spłacić zobowiązania długoterminowe (emisja obligacji). Równocześnie ten tytuł zobowiązań wyznacza wykazane w prognozie wielkości wykupu obligacji będących zarazem rozchodami budżetów kolejnych lat; wydatków na obsługę długu w kolejnych latach budżetowych oraz kwot zadłużenia pozostającego na koniec kolejnych lat budżetowych – wielkości te wynikają z harmonogramów spłat ustalonych zawartymi oraz planowanymi do zawarcia umowami.

### **1. DOCHODY:**

bieżące planuje się dla kolejnych budżetów w tendencji wzrostowej o 5%, na którą wskazują dane historyczne kształtowania się tych wartości na przestrzeni poprzednich lat budżetowych.

Wysokość dochodów ze sprzedaży majątku w latach 2025-2026 w kwocie łącznej 1.400.000,00 zł. przyjęto na podstawie:

- wycen nieruchomości gruntowych dla działek położonych w obrębie Bachowice, Ryczów i Spytkowice o nr ewidencyjnych: 1723/2, 2882/7, 844/31, 4050/60, 4883/97, 4883/99, 4883/103, 4883/105, 4883/106, 4883/116 i łącznej wartości wywoławczej 498.610,00 zł
  - szacunkowych cen rynkowych (4.200,00 zł/ar) utrzymujących się na terenie Gminy Spytkowice dla działek położonych w obrębie Ryczów i Spytkowice o nr ewidencyjnych: 1872/2, 2850/8, 3428/227, 1131/2, 1132/2 i łącznej wartości 422.562,00 zł
  - szacunkowych cen rynkowych (30.000,00 zł./ha) utrzymujących się na terenie Gminy Spytkowice dla działek rolnych o łącznej powierzchni 38 ha i łącznej wartości 1.140.000,00 zł
- W latach 2025 - 2026 planuje się dochody majątkowe w wysokości 25.922.656,70 zł z tytułu pozyskania dofinansowania ze środków zewnętrznych m.in. z Rządowego Programu Inwestycji Strategicznych "Polski Ład", Rządowego Programu Odbudowy Zabytków "Polski Ład", Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Funduszu Europejskiego na Rozwój Cyfrowy, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, pomocy finansowej z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego.

Dane stanowiące wartości dochodów wykazane w kolumnach uszczegółwiających sekcję dochodów zostały przyporządkowane do poszczególnych podgrup wg nomenklatury paragrafów dochodów określonej w szczegółowej klasyfikacji budżetowej dochodów.

### **2. WYDATKI:**

bieżące planowane dla kolejnych budżetów prognozuje się ze wzrostem 105 % natomiast wynagrodzenia ze wzrostem 103 %.

Z tytułu przedsięwzięć w ramach wydatków bieżących i majątkowych, wskazanych w sekcji 10.1 wykazano kwoty wynikające z zawartych i planowanych do zawarcia umów na realizację zadań. W sekcji 2 zestawiono wydatki na spłatę odsetek i prowizji od zaciągniętego długu.

Wielkości wydatków majątkowych natomiast determinuje pozostająca pula środków

z uwzględnieniem konieczności zabezpieczenia wydatków na obsługę długu tj.: wykup obligacji oraz zapłata odsetek i prowizji, wynikających z zawartych i planowanych do zawarcia umów organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji.

### **3. PRZYCHODY:**

**w roku 2025** zaplanowano w łącznej wysokości 289.161,30 zł, pochodzące:

- z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - środki RFRD otrzymane w 2024 roku na remont drogi gminnej 470297K (ul. Spokojna) w m. Spytkowice w wysokości 96.228,00
- z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków – środki FERC otrzymane w 2024 roku na realizację projektu „Cyberbezpieczny Samorząd” w wysokości 192.933,30

Ustalone wyżej środki przychodów planuje się przeznaczyć na sfinansowanie rozchodów budżetu 2025 w wysokości 289.161,30 zł.

### **4. ROZCHODY:**

**w roku 2025** zaplanowano w łącznej wysokości 2.125.000,00 zł z przeznaczeniem na spłatę długu tj. zobowiązania z tytułu wykupu obligacji serii E17 i A19 wyemitowanych za pośrednictwem Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego S.A. z siedzibą w Warszawie w roku 2017 i 2018 wynikającego z harmonogramu spłat ustalonego zawartymi umowami organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji z dnia 14 listopada 2017 r. i 30 maja 2018 r. wraz z późniejszymi do nich aneksami.

**w latach następnych 2026 - 2034** zaplanowano z przeznaczeniem na spłatę długu tj. zobowiązań z tytułu wykupu obligacji wyemitowanych za pośrednictwem Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego S.A. z siedzibą w Warszawie w okresie 2017 - 2019 w dziesięciu seriach oznaczonych jako A17; B17; F17; A18; B18; C18; D18; F18; G18; B19 wykazanych w wielkościach wynikających z harmonogramów spłat ustalonych zawartymi umowami organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji z dnia 14 listopada 2017 r. i 30 maja 2018 r. wraz z późniejszymi do nich aneksami oraz w wielkościach wynikających z planowanych harmonogramów spłat w zakresie planowanej na 2024 rok emisji obligacji z ich wykupem w latach 2031-2034. Wielkości rozchodów będących równocześnie wykupem obligacji zaprezentowano w sekcji 5.

### **5. WYNIK BUDŻETU:**

**w latach 2025 - 2034** planuje się nadwyżki budżetów, które zostaną przeznaczone na wskazane w rozchodach spłaty zaciągniętego długu.

### **6. KWOTA DŁUGU, sposób jego finansowania i relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych:**

kwota wykazana jako dług na koniec kolejnych lat budżetowych jest różnicą pomiędzy stanem zadłużenia z poprzedniego roku a jego spłatą w danym roku; przyjęto, że spłata długu



finansowana będzie w **latach kolejnych 2025 - 2034** z nadwyżek budżetowych, które to informacje przedstawiono w sekcji 3 i 5.

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych obliczona została z wykorzystaniem wielkości informacyjnych wykonania w latach 2017-2023 oraz planu na III kwartał 2024 i przewidywanego wykonania roku 2024 tj. wg średniej 7-letniej, a wyniki zestawiono w sekcji 8.

Na podstawie art. 243 ust. 3 zastosowano wyłączenie dla wykupu obligacji na łączną kwotę 8.970.000,00 zł. wyemitowanych w roku 2018 (serie A18, B18, C18, D18, E18, F18) wraz z należnymi im odsetkami i prowizjami (kosztami obsługi emisji) w celu pokrycia wkładu krajowego w związku z realizacją w latach 2013-2018 zadania z udziałem środków pochodzących z budżetu UE pn. "kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Spytkowicach, Bachowicach i Ryczowie wraz z ich remontem, przebudową, nadbudową i rozbudową" na podstawie umowy dofinansowania nr RPMP.04.03.02-12-0317/17-00-XVII/562/FE/17 z dnia 23.01.2018r. Wartość zadania wynosiła 17.250.000,00 w tym dofinansowanie ze środków UE w wysokości 2.428.946,06.

Kwoty spłat zobowiązań (wykup obligacji) podlegających wyłączeniu w kolejnych latach zaprezentowano w kolumnach 5.1.1 i 5.1.1.2, natomiast odpowiadające im wielkości kosztów obsługi - odsetek i prowizji wykazano w kolumnie 2.1.3.2 .

Na podstawie art. 110 ust. 1 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa zastosowano wyłączenie dla wydatków bieżących poniesionych w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy sfinansowanych własnymi środkami budżetowymi. Kwoty wydatków bieżących podlegających wyłączeniu w latach 2022 - 2023 wykazano w kolumnie 10.11.

