

1 4

Rada Gminy Spytkowice
12.05.2025
pr. 287 - projekt
zatwierdzony przez
Bryśka

**UCHWAŁA Nr XIII/.../25
RADY GMINY SPYTKOWICE
z dnia ... maja 2025 r.**

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

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

Rada Gminy Spytkowice uchwala, co następuje:

§ 1.

W Uchwale Nr X/64/24 Rady Gminy Spytkowice z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Spytkowice wprowadza się zmiany polegające na:

1. treść załącznika Nr 1 otrzymuje brzmienie, jak załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały
2. treść załącznika Nr 2 otrzymuje brzmienie, jak załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały
3. treść załącznika Nr 3 otrzymuje brzmienie, jak załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Spytkowice.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik Nr 1

do Uchwały Rady Gminy Spytkowice Nr XIII/.../25 z dnia 14 maja 2025 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:						z tego:			w tym:	
		1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp												
Wykonanie 2018	41 593 527,65	39 966 638,45	0,00	0,00	0,00	0,00	13 521 651,64	0,00	0,00	1 626 889,20	356 789,43	0,00
Wykonanie 2019	48 845 195,63	44 776 107,96	0,00	0,00	0,00	0,00	15 644 014,02	0,00	0,00	4 069 087,67	146 788,62	0,00
Wykonanie 2020	60 132 768,98	48 263 299,75	0,00	0,00	0,00	0,00	17 858 317,38	0,00	0,00	11 869 469,23	381 709,36	11 487 759,87
Wykonanie 2021	58 591 657,66	52 039 786,22	0,00	0,00	0,00	0,00	17 440 736,75	0,00	0,00	6 551 871,44	1 937 704,43	4 614 167,01
Wykonanie 2022	61 295 576,96	55 339 558,04	0,00	0,00	0,00	0,00	18 286 481,26	0,00	0,00	5 956 020,92	2 256 459,27	3 699 561,65
Wykonanie 2023	49 739 045,46	46 874 857,52	0,00	0,00	0,00	0,00	6 302 726,66	0,00	0,00	2 864 187,94	184 561,99	2 679 625,95
Plan 3 kw. 2024	72 191 064,80	52 428 219,80	0,00	0,00	0,00	0,00	7 369 914,80	0,00	0,00	19 762 845,00	700 000,00	0,00
Wykonanie 2024	74 236 236,45	55 338 538,68	0,00	0,00	0,00	0,00	7 992 014,11	0,00	0,00	18 897 697,77	197 984,95	0,00
2025	105 292 775,81	86 087 329,11	32 914 817,56	27 944,74	9 832 830,15	30 223 015,10	13 088 721,56	3 565 000,00	3 743 250,00	19 205 446,70	900 000,00	18 305 446,70
2026	74 673 794,00	64 404 196,00	34 560 558,00	29 342,00	10 324 472,00	5 746 666,00	6 033 999,00	14 430 316,00	3 930 413,00	10 269 598,00	500 000,00	9 769 598,00
2027	69 118 055,00	69 118 055,00	36 288 586,00	30 809,00	12 334 345,00	6 033 999,00	6 335 699,00	15 151 831,00	4 126 933,00	0,00	0,00	0,00
2028	72 573 958,00	72 573 958,00	38 103 016,00	32 350,00	12 951 062,00	13 598 616,00	6 652 484,00	15 909 423,00	4 333 280,00	0,00	0,00	0,00
2029	76 202 656,00	76 202 656,00	40 008 166,00	33 967,00	13 598 616,00	14 278 546,00	6 985 108,00	16 704 894,00	4 549 944,00	0,00	0,00	0,00
2030	80 012 788,00	80 012 788,00	42 008 575,00	35 665,00	14 278 546,00	14 992 474,00	7 334 364,00	17 540 139,00	4 777 441,00	0,00	0,00	0,00
2031	84 013 430,00	84 013 430,00	44 109 004,00	37 449,00	14 992 474,00							

2032	88 214 100,00	88 214 100,00	46 314 454,00	39 321,00	15 742 097,00	7 701 082,00	18 417 146,00	5 016 313,00	0,00	0,00
2033	92 624 804,00	92 624 804,00	48 630 176,00	41 287,00	16 529 202,00	8 086 136,00	19 338 003,00	5 267 125,00	0,00	0,00
2034	97 256 044,00	97 256 044,00	51 061 685,00	43 351,00	17 355 662,00	8 490 443,00	20 304 903,00	5 530 485,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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.), zwaną 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 wykracających 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 dobowe 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.

z tego:															
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	w tym:										w tym:			
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Wydatki majątkowe ^x	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						
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Wykonanie 2018	52 931 454,77	36 834 275,94	0,00	0,00	0,00	273 520,75	0,00	0,00	0,00	16 097 178,83	0,00	0,00			
Wykonanie 2019	49 116 241,59	42 027 738,76	0,00	0,00	0,00	540 724,43	0,00	0,00	0,00	7 088 502,83	0,00	0,00			
Wykonanie 2020	51 357 403,24	45 210 494,14	0,00	0,00	0,00	458 666,43	0,00	0,00	0,00	6 146 909,10	0,00	0,00			
Wykonanie 2021	50 960 770,85	46 660 534,10	0,00	0,00	0,00	262 071,17	0,00	0,00	0,00	4 300 236,75	0,00	0,00			
Wykonanie 2022	69 095 989,65	51 429 623,38	0,00	0,00	0,00	977 391,68	0,00	585 105,30	0,00	17 666 366,27	0,00	0,00			
Wykonanie 2023	57 460 074,91	46 033 240,31	0,00	0,00	0,00	1 418 602,10	0,00	875 565,70	0,00	11 426 834,60	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2024	77 879 434,80	51 593 016,80	0,00	0,00	0,00	1 384 210,00	0,00	703 405,70	0,00	26 286 418,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2024	75 464 042,54	51 854 887,07	0,00	0,00	0,00	1 244 702,23	0,00	637 696,00	0,00	23 609 155,47	0,00	0,00			
2025	107 951 256,42	79 632 938,42	28 776 014,42	0,00	0,00	1 498 988,00	0,00	489 773,00	0,00	28 318 318,00	28 318 318,00	22 000,00			
2026	73 048 794,00	57 364 585,00	29 639 295,00	0,00	0,00	839 167,86	0,00	489 773,00	0,00	15 684 209,00	15 684 209,00	400 000,00			
2027	66 993 055,00	60 232 815,00	30 528 474,00	0,00	0,00	726 235,36	0,00	489 773,00	0,00	6 760 240,00	6 760 240,00	0,00			
2028	68 948 958,00	63 244 455,00	31 444 328,00	0,00	0,00	578 842,86	0,00	342 380,50	0,00	5 704 503,00	5 704 503,00	0,00			
2029	74 092 656,00	66 406 678,00	32 387 658,00	0,00	0,00	323 570,36	0,00	87 108,00	0,00	7 685 978,00	7 685 978,00	0,00			
2030	78 012 788,00	69 727 012,00	33 359 287,00	0,00	0,00	192 449,86	0,00	0,00	0,00	8 285 776,00	8 285 776,00	0,00			
2031	81 513 430,00	73 213 363,00	34 360 066,00	0,00	0,00	21 139,84	0,00	0,00	0,00	8 300 067,00	8 300 067,00	0,00			
2032	85 714 100,00	76 874 031,00	35 390 868,00	0,00	0,00	10 594,92	0,00	0,00	0,00	8 840 069,00	8 840 069,00	0,00			
2033	91 124 804,00	80 717 732,00	36 452 594,00	0,00	0,00	10 594,92	0,00	0,00	0,00	10 407 072,00	10 407 072,00	0,00			
2034	95 756 044,00	84 753 619,00	37 546 172,00	0,00	0,00	5 305,80	0,00	0,00	0,00	11 002 425,00	11 002 425,00	0,00			

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	z tego:				w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	w tym:
		3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
Wykonanie 2018		-11 337 927,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2019		-271 045,96	0,00	3 168 598,07	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	666 598,07	0,00			
Wykonanie 2020		8 775 365,74	0,00	1 726 813,00	0,00	0,00	32 694,85	0,00	1 694 118,15	0,00			
Wykonanie 2021		7 630 886,81	0,00	10 475 399,26	0,00	0,00	7 710 784,89	0,00	2 744 614,37	0,00			
Wykonanie 2022		-7 800 410,69	0,00	17 559 506,07	0,00	0,00	10 015 198,79	0,00	7 544 307,28	0,00			
Wykonanie 2023		-7 721 029,45	0,00	9 232 315,38	0,00	0,00	3 783 455,38	0,00	5 448 860,00	0,00			
Plan 3 kw. 2024		-5 688 370,00	0,00	8 438 370,00	7 700 000,00	4 950 000,00	738 370,00	738 370,00	0,00	0,00			0,00
Wykonanie 2024		-1 227 806,09	0,00	8 761 286,70	8 000 000,00	466 519,39	404 160,00	404 160,00	357 126,70	357 126,70			
2025		-2 658 480,61	0,00	4 783 480,61	0,00	0,00	633 649,58	633 649,58	4 149 831,03	2 024 831,03			
2026		1 625 000,00	1 625 000,00	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			
2028		3 625 000,00	3 625 000,00	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			
2030		2 000 000,00	2 000 000,00	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			
2032		2 500 000,00	2 500 000,00	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			
2034		1 500 000,00	1 500 000,00	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:				5	5.1	z tego:			
	4.4	w tym:	4.5	4.5.1			5.1.1	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x						Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	568 738,59	568 738,59	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	646 780,00	526 780,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	20 000,00	0,00	0,00	0,00	546 780,00	526 780,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	526 780,00	526 780,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	750 000,00	0,00	750 000,00	
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
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	

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie wzoru, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usługowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie wzoru, 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 usługowych 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 usługowych 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 określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usługowych wyłączeń, w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usługowych wyłączeń, w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	13,58%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	12,40%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	13,05%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	21,93%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	19,10%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	6,38%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	6,49%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	10,37%	x	x	x	x
2025	5,61%	14,34%	13,28%	13,83%	TAK	TAK
2026	3,37%	13,44%	13,38%	13,94%	TAK	TAK
2027	0,37%	15,24%	13,53%	14,09%	TAK	TAK
2028	0,36%	14,96%	13,85%	14,40%	TAK	TAK
2029	1,62%	14,55%	12,85%	13,40%	TAK	TAK
2030	3,00%	14,35%	12,20%	12,75%	TAK	TAK
2031	3,29%	14,11%	13,34%	13,89%	TAK	TAK
2032	3,12%	14,10%	14,43%	14,43%	TAK	TAK
2033	1,79%	14,10%	14,39%	14,39%	TAK	TAK
2034	1,70%	14,09%	14,49%	14,49%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	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	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 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 ^x	w tym:		
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
Wykonanie 2018	0,00	485 335,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	314 381,52	0,00	
Wykonanie 2019	29 632,89	29 632,89	21 617,54	3 485 661,30	3 485 661,30	3 461 402,50	205 684,41	205 684,41	168 502,89	
Wykonanie 2020	148 149,84	147 430,96	147 289,24	2 381 395,79	2 381 395,79	2 157 715,18	168 192,80	168 192,80	158 040,13	
Wykonanie 2021	69 982,80	69 924,04	59 616,95	346 780,87	346 780,87	346 780,87	77 046,30	77 522,31	60 909,21	
Wykonanie 2022	159 261,60	159 261,60	141 261,60	1 431 019,68	1 431 019,68	1 420 124,30	82 867,75	82 867,75	69 588,47	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	2 164 765,95	2 164 765,95	2 164 765,95	132 265,99	131 734,28	100 751,95	
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 700,00	0,00	
Wykonanie 2024	40 907,79	40 907,79	38 635,14	511 960,46	511 960,46	466 909,46	22 045,08	22 045,08	14 177,02	
2025	102 180,39	102 180,39	98 275,94	11 749 079,70	11 749 079,70	11 485 017,29	158 701,05	158 701,05	129 136,15	
2026	17 641,80	17 641,80	16 661,70	918 986,00	918 986,00	747 143,00	19 602,00	19 602,00	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	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 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 i 3 ustawy	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					
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	3 646 701,11	3 646 701,11	2 009 135,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	2 149 121,41	2 149 121,41	1 550 063,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	745 844,14	745 844,14	388 684,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	2 893 889,04	2 893 889,04	1 723 787,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	793 510,11	793 510,11	793 510,11	8 626 773,33	131 049,17	8 495 724,16	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	398 037,22	398 037,22	222 562,16	18 982 671,75	90 159,17	18 892 512,58	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	15 446 541,00	15 446 541,00	8 689 443,42	18 368 218,53	1 103 832,53	17 264 386,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	9 612 834,00	9 612 834,00	3 903 363,00	16 438 893,40	754 684,40	15 684 209,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydaki zmniejszające dług x	w tym:					10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wzależniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydaki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			w tym:				wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata 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					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	568 738,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8 697,41	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	526 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	55 325,62
Wykonanie 2021	526 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	526 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	9 023,91
Wykonanie 2023	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	11 425,15
Plan 3 kw. 2024	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
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
2026	1 625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 500 000,00	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. Automatycznie 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 należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, wykraczających poza wspomniany okres, informacje 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 XIII/.../25 z dnia 14 maja 2025 r.

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)				35 781 042,36	18 368 218,53	16 438 893,40	300 000,00	0,00	14 331 364,66
1.a	- wydatki bieżące				2 114 359,16	1 103 832,53	754 684,40	0,00	0,00	30 105,66
1.b	- wydatki majątkowe				33 666 684,20	17 264 386,00	15 684 209,00	300 000,00	0,00	14 301 259,00
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:				17 962 071,12	8 235 190,05	9 632 436,00	0,00	0,00	10 368 611,00
1.1.1	- wydatki bieżące				188 079,19	109 546,05	19 602,00	0,00	0,00	0,00
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	44 852,30	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	143 226,89	106 946,05	19 602,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				17 773 991,93	8 125 644,00	9 612 834,00	0,00	0,00	10 368 611,00
1.1.2.1	poprawa infrastruktury do obsługi podróży 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	7 335 000,93	3 805 637,00	3 500 000,00	0,00	0,00	136 125,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	607 131,00	221 000,00	0,00	0,00	821 981,00
1.1.2.4	"budowa nowego przedszkola i żłobka w Bachowicach" w ramach KPO z udziałem środków NextGenerationEU -	Urząd Gminy	2023	2026	9 604 710,00	3 712 876,00	5 891 834,00	0,00	0,00	9 410 505,00
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:				17 818 971,24	10 133 028,48	6 806 457,40	300 000,00	0,00	3 962 753,66
1.3.1	- wydatki bieżące				1 926 278,97	994 286,48	735 082,40	0,00	0,00	30 105,66
1.3.1.1	zmiana Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego Gminy Spytkowice -	Urząd Gminy	2021	2025	349 661,66	155 675,66	0,00	0,00	0,00	30 105,66
1.3.1.2	remont drogi gminnej 470297K ul. Spokojna w miejscowości Spytkowice z udziałem środków RFRD -	Urząd Gminy	2024	2025	116 004,51	116 004,51	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	realizacja projektu z zakresu geometrii pn. "pole do popisu" -	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W BACHOWICACH	2024	2025	12 000,00	9 075,91	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	"organizacja publicznego transportu zbiorowego na linii komunikacyjnej Zator-Grodzisko-Bachowice-Spytkowice-Brzeźnica-Brzezinka" z udziałem środków FRPA -	Urząd Gminy	2024	2027	1 448 612,80	713 530,40	735 082,40	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 892 692,27	9 138 742,00	6 071 375,00	300 000,00	0,00	3 932 648,00
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. Gołby w miejscowości Bachowice -	Urząd Gminy	2022	2025	871 648,00	871 648,00	0,00	0,00	0,00	871 648,00
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
1.3.2.24	budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Spytkowice - etap I -	Urząd Gminy	2024	2026	11 194 998,27	7 094 110,00	4 038 375,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	remont elewacji zabrytkowego 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 zabrytkowej kaplicy pw. Matki Bożej Częstochowskiej w Lipowej -	Urząd Gminy	2024	2026	262 150,00	6 000,00	250 000,00	0,00	0,00	256 000,00
1.3.2.28	remont zabrytkowej kaplicy pw. Podwyższenia Krzyża Świętego na cmentarzu komunalnym w Ryczowie -	Urząd Gminy	2024	2027	312 860,00	0,00	8 000,00	300 000,00	0,00	308 000,00
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, Szmaragdowa w m. Spytkowice oraz ul. Herbowa i ul. Karłow (pod las) w m. Bachowice" -	Urząd Gminy	2022	2025	281 055,00	34 932,00	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 - wykonanie dokumentacji technicznej -	GINNY 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 -	GINNY 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 Miejsu -	Urząd Gminy	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 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 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. Z tym zastrzeżeniem, że do sumy dochodów bieżących roku 2025, przyjętej jako kwotę bazową nie wliczono środków w wysokości 24.750.000,00 planowanych w rozdz. 90026 pozyskanych jako dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania własnego Gminy Spytkowice pn.: „odbiór, transport i utylizacja odpadów niebezpiecznych zlokalizowanych przy ulicy Wadowickiej w Spytkowicach (powiat wadowicki)”, z uwagi na fakt że taka dotacja nie powtórzy się w kolejnych latach gdyż zadanie jest jednoroczne.

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 28.075.044,70 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, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich, Unijnego Instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększenia Odporności NextGenerationEU, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, pomocy finansowej z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego, dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań inwestycyjnych.

Dane stanowiące wartości dochodów wykazane w kolumnach uszczegółowiających 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 %, z zastrzeżeniem że do sumy wydatków bieżących roku 2025, przyjętej jako kwotę bazową nie wliczono środków w wysokości 25.000.000,00 zł przeznaczonych na realizację zadania zakupu usługi odbioru, transportu i utylizacji odpadów niebezpiecznych składowanych nielegalnie przy ul. Wadowickiej w Spytkowicach, z uwagi na fakt że nakłady na wykonanie tego zadania nie powtórzą się w kolejnych latach gdyż zadanie jest jednoroczne i wydatki z nim związane planuje się realizować wyłącznie w 2025 roku; natomiast wydatki bieżące na wynagrodzenia planuje się 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 umów organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji.

3. PRZYCHODY:

w roku 2025 zaplanowano w łącznej wysokości 4.783.480,61 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 Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg otrzymane w 2024 roku w wysokości 339.571,95
- 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 Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy oraz Funduszy Europejskich dla Małopolski otrzymane w 2024 roku w wysokości 294.077,63
- z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu innych niż określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 i 8 ustawy o finansach publicznych, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 4.149.831,03

Ustalone wyżej środki przychodów planuje się przeznaczyć na:

- sfinansowanie rozchodów budżetu 2025 - wykup obligacji w wysokości 2.125.000,00 zł
- sfinansowanie planowanego deficytu budżetu 2025 w wysokości 2.658.480,61 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 za pośrednictwem Domu Maklerskiego Banku Ochrony Środowiska S.A. z siedzibą w Warszawie w 2024 roku w sześciu seriach oznaczonych jako A24; B24; C24; D24; E24; F24 wykazanych w wielkościach wynikających z harmonogramu wykupu w latach 2031-2034 ustalonego na podstawie umowy przygotowania i przeprowadzenia emisji obligacji z dnia 26 listopada 2024 roku.

Wielkości rozchodów będących równocześnie wykupem obligacji zaprezentowano w sekcji 5.

5. WYNIK BUDŻETU:

w roku 2025 planuje się deficyt budżetu na kwotę 2.658.480,61 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi:

- z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 339.571,95
- z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków (UE) w wysokości 294.077,63
- z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu innych niż określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 i 8 ustawy o finansach publicznych, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 2.024.831,03 zł

w latach następnych 2026 - 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 2018-2024 oraz planu na III kwartał 2024 i przewidywanego wykonania roku 2025 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.