

Projekt

z dnia 17 grudnia 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY PILCHOWICE**

z dnia 19 grudnia 2024 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pilchowice na rok 2025 i lata następne

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 1, 6 i 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) oraz § 2 i § 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r. poz. 83), na wniosek Wójta Gminy

Rada Gminy Pilchowice

uchwała:

§ 1. 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pilchowice na rok 2025 i lata następne zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Wykaz przedsięwzięć planowanych do realizacji w roku 2025 i latach następnych zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Pilchowice do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w ust. 2.

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy Pilchowice do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy Pilchowice do przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych Gminy Pilchowice do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr LXVIII/495/23 Rady Gminy Pilchowice z dnia 21 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pilchowice na rok 2024 i lata następne.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Pilchowice.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku i podlega publikacji na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy oraz w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Pilchowice.

Przewodniczący Rady Gminy

Krzysztof WaniczekOPINIUJE SIĘ
POD WZGLĘDEM
FORMALNOPRAWNYM**ADWOKAT**
Dokupa
Karolina Potempa**KIEROWNIK**
Referatu Finansowo-Budżetowego

Agnieszka Kulik

SKARBNIK

Mateusz Tkocz

WÓJT
Maciej Gogula

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr
 Rady Gminy Pilchowice
 z dnia 19 grudnia 2024 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										Dochody majątkowe ^x					
		Dochody bieżące ^x					z tego:					ze sprzedaży majątku ^x	w tym: z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje				
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2							
Lp.																	
2025	95 823 784,41	84 661 195,90	55 972 711,14	1 773 156,78	4 625 545,41	4 054 546,57	18 235 236,00	8 200 000,00	1 162 588,51	3 100 000,00	8 057 518,51						
2026	86 078 086,60	83 295 304,00	58 323 565,00	1 842 310,00	0,00	4 176 183,00	18 953 246,00	8 610 000,00	2 782 782,60	0,00	2 782 782,60						
2027	86 482 555,00	86 482 555,00	60 773 155,00	1 899 422,00	0,00	4 301 468,00	19 508 510,00	8 876 910,00	0,00	0,00	0,00						
2028 ⁴⁾	89 728 835,00	89 728 835,00	63 325 627,00	1 952 605,00	0,00	4 430 513,00	20 020 090,00	9 107 710,00	0,00	0,00	0,00						
2029	93 091 977,00	93 091 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2030	96 577 344,00	96 577 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2031	100 195 894,00	100 195 894,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2032	103 946 389,00	103 946 389,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2033	107 840 581,00	107 840 581,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2034	111 887 628,00	111 887 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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⁾ 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.

³⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

⁴⁾ 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane					z tytułu poręczeń i gwarancji ^x		w tym:			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	2.2				2.2.1
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			
2025	97 802 824,41	77 428 231,11	42 409 924,10	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	20 374 593,30	20 374 593,30	1 063 933,00			
2026	85 383 426,12	80 560 330,00	45 081 749,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	4 823 096,12	4 823 096,12	0,00			
2027	86 029 260,08	83 893 821,00	47 696 491,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	2 135 439,08	2 135 439,08	0,00			
2028 [*]	89 368 835,00	86 854 925,00	50 224 405,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	2 513 910,00	2 513 910,00	0,00			
2029	92 731 977,00	88 980 785,00	0,00	0,00	0,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	3 751 192,00	3 751 192,00	0,00			
2030	96 057 344,00	91 163 003,00	0,00	0,00	0,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	4 894 341,00	4 894 341,00	0,00			
2031	97 882 036,50	93 340 089,00	0,00	0,00	0,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	4 541 947,50	4 541 947,50	0,00			
2032	100 946 389,00	95 379 380,00	0,00	0,00	0,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	5 567 009,00	5 567 009,00	0,00			
2033	105 080 581,00	99 497 936,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	5 582 645,00	5 582 645,00	0,00			
2034	111 887 628,00	101 817 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 070 428,00	10 070 428,00	0,00			

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym: Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	z tego:			Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
					4	4.1	w tym: 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	
2025	-1 979 040,00	0,00	2 760 000,00	2 760 000,00	1 979 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	694 660,48	694 660,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	453 294,92	453 294,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028 ²⁾	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 313 857,50	2 313 857,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 760 000,00	2 760 000,00	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

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 ^{x7)}	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	4.4.1			4.5	na pokrycie deficytu budżetu ^x
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x		w tym:		w tym:	
		łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x		łącznie 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	
		5.1		5.1.1		5.1.1.1	
		5.1		5.1.1		5.1.1.1	
Lp.	4.4			5			
2025	0,00	0,00	0,00	780 960,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	694 660,48	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	453 294,92	0,00	0,00	0,00
2028 ²	0,00	0,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	2 313 857,50	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	2 760 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	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 długów ^x	w tym: Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długów ^x			z tego:								Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy		5.1.1.3.1	z tego:		5.1.1.4	5.2	przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x		6					
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy		5.1.1.3.2	5.1.1.3.3			5.1.1.3.3	5.1.1.3.3						
Lp.	5.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	6.1	7.1	7.2	
2025	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	7 232 964,79	7 232 964,79			
2026	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	2 734 974,00	2 734 974,00			
2027	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	2 588 734,00	2 588 734,00			
2028 ⁸⁾	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	2 873 910,00	2 873 910,00			
2029	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	4 111 192,00	4 111 192,00			
2030	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	5 414 341,00	5 414 341,00			
2031	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	6 855 805,00	6 855 805,00			
2032	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	8 567 009,00	8 567 009,00			
2033	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	8 342 645,00	8 342 645,00			
2034	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	10 070 428,00	10 070 428,00			

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 dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok; ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu 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 z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykomunikowanie roku poprzedzającego rok budżetowy; ^x
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu 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	8.2	8.3	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 (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	8.3.1			
Lp.	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1			
2025	1,90%	9,26%	18,73%	19,09%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2026	1,76%	4,78%	14,62%	15,63%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2027	1,40%	4,35%	12,00%	13,01%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2028 ²	1,18%	4,13%	9,51%	10,52%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2029	1,06%	5,09%	6,54%	7,55%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2030	1,17%	6,24%	5,24%	6,25%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2031	2,89%	7,42%	5,07%	6,08%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2032	3,28%	8,64%	5,90%	5,90%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2033	2,74%	7,92%	5,81%	5,81%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2034	0,00%	9,00%	6,26%	6,26%	TAK	TAK	TAK	TAK	

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy													
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x		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		w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.1.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.2.1.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	w tym:		
				środki określone 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 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp.														
2025	1 080 346,57	1 080 346,57	1 006 556,85	0,00	4 875 021,89	4 875 021,89	4 212 796,57	0,00	559 587,41	559 587,41	462 305,12			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 122 783,20	2 122 783,20	1 725 840,00	0,00	349 660,30	349 660,30	298 711,26			
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	287 357,64	287 357,64	245 253,95			
2028 ¹	0,00	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	0,00			
2030	0,00	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	0,00			
2032	0,00	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	0,00			
2034	0,00	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										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:		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 utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	
			Wydatki majątkowe	w tym: finansowane środkami określonymi 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	5 543 540,05	5 543 540,05	4 183 896,15	26 482 129,31	8 601 240,41	17 880 888,90	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	923 000,00	923 000,00	750 400,00	3 260 745,30	1 974 745,30	1 286 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	292 357,64	292 357,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028 ²	0,00	0,00	0,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczek ^x	w tym:		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 spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypkup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubyku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	zobowiązań 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
2025	780 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	694 660,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	453 294,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028 ^x	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 313 857,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 000 000,00	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	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automacyjne 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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.

KIEROWNIK
Referatu Finansowo-Budżetowego

Maciej Gogolla

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)		41 191 197,83	26 482 129,31	3 260 745,30	292 357,64	2 500,00	2 500,00
1.a	- wydatki bieżące		18 409 796,77	8 601 240,41	1 974 745,30	292 357,64	2 500,00	2 500,00
1.b	- wydatki majątkowe		22 781 401,06	17 880 888,90	1 286 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2071, z późn.zm.), z tego:		8 817 337,95	6 103 127,46	1 272 660,30	287 357,64	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące		2 336 198,00	559 387,41	349 660,30	287 357,64	0,00	0,00
1.1.1.1	Śląskie. Przewracamy błękit - Poprawa jakości powietrza na terenie województwa śląskiego	Urząd Gminy w Pilchowicach	311 512,04	33 726,00	15 000,00	10 000,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Montaż instalacji OZE na budynkach będących własnością Gminy Pilchowice - Poprawa jakości powietrza poprzez rozwój odnawialnej energii elektrycznej	URZĄD GMINY PILCHOWICE	267 506,83	167 003,41	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Dobry start - zajęcia dodatkowe dla przedszkolaków w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Stancji - wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	URZĄD GMINY PILCHOWICE	236 671,67	41 501,68	39 366,88	39 072,69	0,00	0,00
1.1.1.4	Aktywne przedszkolaki - zajęcia dodatkowe dla przedszkolaków w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Wilczy - wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	URZĄD GMINY PILCHOWICE	540 115,37	87 908,85	96 188,85	50 350,32	0,00	0,00
1.1.1.5	Bystrzaki - zajęcia dodatkowe dla przedszkolaków w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Pilchowicach - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	URZĄD GMINY PILCHOWICE	462 609,27	103 823,88	85 523,88	80 618,71	0,00	0,00
1.1.1.6	W kramie zabawy - zajęcia dodatkowe dla przedszkolaków w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Żemicy - wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	URZĄD GMINY PILCHOWICE	517 782,82	125 623,59	113 580,69	107 315,92	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe		6 481 139,95	5 543 540,05	923 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Montaż instalacji OZE na budynkach będących własnością Gminy Pilchowice - Poprawa jakości powietrza poprzez rozwój odnawialnej energii elektrycznej	URZĄD GMINY PILCHOWICE	2 652 169,05	2 652 169,05	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczny samorząd - Poprawa cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Gminy Pilchowice	URZĄD GMINY PILCHOWICE	845 871,00	845 871,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Bystrzaki - zajęcia dodatkowe dla przedszkolaków w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Pilchowicach - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	URZĄD GMINY PILCHOWICE	25 099,50	10 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Budowa klubów dziecięcych w gminie Pilchowice - Wzrost dostępności miejsc opieki nad dziećmi do lat 3	URZĄD GMINY PILCHOWICE	2 958 000,00	2 035 000,00	923 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:		32 373 859,88	20 379 001,85	1 988 085,00	5 000,00	2 500,00	2 500,00
1.3.1	Eksploatacja oświadczenia ulicznego - Urzymanie w sprawności oświetlenia ulicznego	URZĄD GMINY PILCHOWICE	16 073 598,77	8 041 653,00	1 625 085,00	5 000,00	2 500,00	2 500,00
1.3.1.1	Gospodarka odpadami komunalnymi - Realizacja zadań wynikających z ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (90002)	URZĄD GMINY PILCHOWICE	960 387,44	322 000,00	54 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Gospodarka czystości i porządku w gminach (90002)	URZĄD GMINY PILCHOWICE	10 630 350,00	5 315 260,00	442 943,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Punkt selektywnej zbiórki odpadów komunalnych - Realizacja zadań wynikających z ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (90002)	URZĄD GMINY PILCHOWICE	675 387,00	337 693,00	28 142,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Urzymanie kosztów wolontariatu na terenie Gminy Pilchowice - Urzymanie ludzi i porządku na terenie gminy	URZĄD GMINY PILCHOWICE	31 215,65	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Urzymanie kosztów komunikacyjnych - Urzymanie porządku na przystankach komunikacyjnych na terenie gminy	URZĄD GMINY PILCHOWICE	50 318,68	6 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Realizacja zadań wynikających z ustawy o ochronie zwierząt - opieka nad zwierzętami drakimi i bezdomnymi - Opieka nad zwierzętami	URZĄD GMINY PILCHOWICE	32 000,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Realizacja zadań wynikających z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach - odbiór i utylizacja padłych zwierząt - Urzymanie czystości i porządku w gminach	URZĄD GMINY PILCHOWICE	9 000,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Bieżące utrzymanie zieleni i publicznych terenów gminnych w sezonie 2024-2025 - Zapewnienie regularnego koszenia i pielęgnacji terenów zielonych będących własnością Gminy	URZĄD GMINY PILCHOWICE	206 960,00	18 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Urzymanie centrów przesiadkowych w Stancji, w Wilczy i Żemicy w sezonie 2024-2025 - Urzymanie porządku na centrach przesiadkowych zlokalizowanych na terenie Gminy	URZĄD GMINY PILCHOWICE	85 860,00	7 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Sporządzenie dokumentów planujących gminy Pilchowice (plan ogólny, zmiana MPZP w zakresie ujawnienia złóż, zmiana MPZP dla terenów inwestycyjnych w Nieborowicach) - Realizacja ustawowych obowiązków z zakresu planowania przestrzennego oraz obowiązku ujawnienia złóż kopalin (piasku) w MPZP, a także zmiana ustaleń planu miejscowego dla terenów inwestycyjnych w Nieborowicach	URZĄD GMINY PILCHOWICE	435 000,00	435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Dowóz uczniów niepełnosprawnych do placówek oświatowych w roku szkolnym 2024/2025 - zapewnienie uszeregowania niepełnosprawnym transportu do placówek oświatowych	URZĄD GMINY PILCHOWICE	501 000,00	306 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Kompleksowe ubezpieczenie majątkowe, ubezpieczenie komunikacyjne i ubezpieczenie członków ochotniczej straży pożarnej - ubezpieczenie majątkowe	ZESPOŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W WILCZY	14 000,00	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Kompleksowe ubezpieczenie majątkowe, ubezpieczenie komunikacyjne i ubezpieczenie członków ochotniczej straży pożarnej - ubezpieczenie majątkowe	ZESPOŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W PILCHOWICACH	20 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Kompleksowe ubezpieczenie majątkowe, ubezpieczenie komunikacyjne i ubezpieczenie członków ochotniczej straży pożarnej - ubezpieczenie majątkowe	GMINNY OSKODEK POMOICY SPOŁECZNEJ W PILCHOWICACH	4 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Kompleksowe ubezpieczenie majątkowe, ubezpieczenie komunikacyjne i ubezpieczenie członków ochotniczej straży pożarnej - ubezpieczenie majątkowe	ZESPOŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W STANCJI IM. POWSTAŃCÓW	12 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.16	Kompleksowe ubezpieczenie majątkowe, ubezpieczenie komunikacyjne i ubezpieczenie członków ochotniczej straży pożarnej - ubezpieczenie majątkowe	ŚLĄSKICH ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W ZERNICY	2025	2026	42 000,00	21 000,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	Kompleksowe ubezpieczenie majątkowe, ubezpieczenie komunikacyjne i ubezpieczenie członków ochotniczej straży pożarnej - ubezpieczenie majątkowe	PUBLICZNE PRZEDSZKOLE W NIEBOROWICACH Z ODDZIAŁEM INTEGRACYJNYM	2025	2026	14 000,00	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Kompleksowe ubezpieczenie majątkowe, ubezpieczenie komunikacyjne i ubezpieczenie członków ochotniczej straży pożarnej - ubezpieczenie majątkowe, komunikacyjne i członków OSP	URZĄD GMINY PILCHOWICE	2025	2026	163 000,00	81 500,00	81 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.19	Ubezpieczenie kosztów woliostojących na terenie Gminy Pilchowice - Utrzymanie ładu i porządku na terenie gminy	URZĄD GMINY PILCHOWICE	2025	2026	30 000,00	25 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.20	Utrzymanie przyśtań komunikacyjnych - Utrzymanie porządku na przystankach komunikacyjnych na terenie gminy	URZĄD GMINY PILCHOWICE	2025	2026	60 000,00	50 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.21	Zimowe utrzymanie pasa drogowego w sezonie 2024/2025 - Zimowe utrzymanie dróg gminnych	URZĄD GMINY PILCHOWICE	2024	2025	475 000,00	425 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.22	Bieżące utrzymanie zieleni i publicznych terenów zielonych - Zapewnienie regulowanego koszenia i pielęgnacji terenów zielonych będących własnością Gminy Pilchowice	URZĄD GMINY PILCHOWICE	2025	2026	302 100,00	276 100,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.23	Utrzymanie centrów przesiadkowych w Stancji, w Wilczy 1 w Zernicy - Utrzymanie ładu i porządku na terenach publicznych służących komunikacji publicznej	URZĄD GMINY PILCHOWICE	2025	2026	13 500,00	12 000,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.24	Utrzymanie publicznej toalety znajdującej się na targowisku w Pilchowicach - Zapewnienie utrzymania w należytym stanie higieniczne-sanitarnym publiczną toaletę na targowisku gminnym	URZĄD GMINY PILCHOWICE	2025	2034	32 500,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	2 500,00	2 500,00
1.3.1.25	Dzierżawa gruntu na potrzeby funkcjonowania trasy rowerowej zrealizowanej w ramach projektu "Zaplecze aktywnej turystyki rowerowej dla mieszkańców zachodniej części Subregionu Centralnego" - Zapewnienie funkcjonowania trasy rowerowej stanowiącej element ogólnodostępnej infrastruktury społecznej związanej z turystyką rowerową	URZĄD GMINY PILCHOWICE	2025	2034	32 500,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.26	Realizacja zadań wynikających z ustawy o ochronie zwierząt - opieka nad zwierzętami dzikimi i bezdomnymi - realizacja zadań ustawowych	URZĄD GMINY PILCHOWICE	2025	2026	32 000,00	28 500,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.27	Realizacja zadań wynikających z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku - odbiór i utylizacja padłych zwierząt - realizacja zadań ustawowych	URZĄD GMINY PILCHOWICE	2025	2026	10 000,00	8 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.28	Remont nawierzchni drogi gminnej ul. Podgórznej w Zernicy - poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy	URZĄD GMINY PILCHOWICE	2025	2026	900 000,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.29	Organizacja w roku 2025 publicznego transportu zbiorowego na linii komunikacyjnej relacji Rybnik - Wilcza (linia nr 34) - Funkcjonowanie komunikacji autobusowej relacji Rybnik-Wilcza	URZĄD GMINY PILCHOWICE	2024	2025	223 000,00	223 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 900 261,11	12 337 348,85	363 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi powiatowej nr 2924S ul. Górczyca w Stancji (60014) - Poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy w Pilchowicach	2021	2025	85 485,00	85 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Termomodernizacja budynków Ochotniczej Straży Pożarnej - Zwiększenie efektywności energetycznej budynku (75412)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2022	2025	934 069,50	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Zagospodarowanie terenu byłej stacji kolei wąskotorowej w Nieborowicach wraz z odbudową budynku dawnego dworca oraz budowa trasy rowerowej - Podniesienie standardu zycia oraz zaspokojenie potrzeb mieszkańców poprzez rewitalizację obiektu zabrykowanego mieszkalnictwa poprzez realizację projektu z zakresu (02120.63095)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2023	2026	539 958,00	176 958,00	363 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Renowacja i przebudowa zabrykowanego budynku przy ul. Damrota 6 w Pilchowicach - etap I - Podniesienie standardu zycia oraz zaspokojenie potrzeb społecznych mieszkańców poprzez rewitalizację obiektu zabrykowanego mieszkalnictwa	URZĄD GMINY PILCHOWICE	2024	2025	1 804 600,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej ul. Spierowej w Nieborowicach - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy (60016)	URZĄD GMINY PILCHOWICE	2023	2025	1 938 884,00	1 936 884,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej ul. Sw. Marcina w Stancji - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy (60016)	URZĄD GMINY PILCHOWICE	2023	2025	741 641,87	466 401,90	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Operowanie dekumentacji projektowej dla zadania: "Przebudowa drogi powiatowej Nr 2975S ul. Wielkopole w Pilchowicach - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy	URZĄD GMINY PILCHOWICE	2024	2025	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Operowanie dekumentacji projektowej na rozbudowę skrzyżowania drogi powiatowej Nr 2916S ul. Szafirka / Gliwicka z drogami gminnymi ul. Leopolda Miki i Powstańców Śląskich w Zernicy - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy	URZĄD GMINY PILCHOWICE	2024	2025	115 558,00	115 558,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Operowanie dekumentacji projektowej na rozbudowę skrzyżowania drogi powiatowej Nr 2916S ul. Szafirka / Gliwicka z drogami gminnymi ul. Leopolda Miki i Powstańców Śląskich w Zernicy - przebudowa wlotu drogi gminnej ul. Leopolda Miki - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy	URZĄD GMINY PILCHOWICE	2024	2025	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi na terenie gminy Pilchowice - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy	URZĄD GMINY PILCHOWICE	2024	2025	5 592 864,74	2 766 061,95	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa kanalizacji na terenie Gminy Pilchowice - Rozwój gminnej infrastruktury kanalizacyjnej	URZĄD GMINY PILCHOWICE	2024	2025	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Projekt termomodernizacji i adaptacji budynku byłego ośrodka zdrowia w Pilchowicach - Podniesienie standardu zycia oraz zaspokojenie potrzeb społecznych mieszkańców poprzez rewitalizację obiektu zabrykowanego mieszkalnictwa	URZĄD GMINY PILCHOWICE	2024	2025	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Operowanie dekumentacji projektowych dla inwestycji drogowej - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy	URZĄD GMINY PILCHOWICE	2024	2025	427 200,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	30 052 732,25
1a	- wydatki bieżące				2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	10 885 843,35
1b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 166 888,90
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 663 145,40
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 196 605,35
1.1.1.1	Śląskie Przewracamy Błędy - Poprawa jakości powietrza na terenie województwa śląskiego	Urząd Gminy w Pilchowicach	2022	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 726,00
1.1.1.2	Montaż instalacji OZE na budynkach będących własnością Gminy Pilchowice - Poprawa jakości powietrza poprzez rozwój odnawialnej energii elektrycznej	URZĄD GMINY PILCHOWICE	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	167 003,41
1.1.1.3	Dobry start - zajęcie dodatkowe dla przedszkolaków w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Stancji - wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	URZĄD GMINY PILCHOWICE	2024	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119 941,25
1.1.1.4	Aktywne przedszkolaki - zajęcia dodatkowe dla przedszkolaków w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Wilczy - wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	URZĄD GMINY PILCHOWICE	2024	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	234 448,02

Objaśnienia wartości przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest dokumentem przedstawiającym prognozowany stan finansów Gminy Pilchowice z uwzględnieniem realizacji zadań wieloletnich. Wieloletnia Prognoza opracowana została zgodnie z wymogami określonymi w ustawie o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (tekst jednolity z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) i obejmuje rok budżetowy 2025 oraz lata kolejne. Celem opracowania tej prognozy jest ocena sytuacji finansowej Gminy, określenie zadań priorytetowych i kierunków rozwoju Gminy oraz wskazanie możliwości inwestycyjnych. Prognoza długu, stanowiąca część Wieloletniej Prognozy Finansowej, zgodnie z ustawą o finansach publicznych opracowana została na lata 2025-2034 tj. okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania finansowe. Opracowanie prognozy długu umożliwi dokonanie oceny stopnia zadłużenia Gminy oraz jej zdolności kredytowej.

30 października 2024 roku Ministerstwo Finansów skierowało do Sejmu projekt ustawy o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2024. Projekt dotyczy zapewnienia jednostkom samorządu terytorialnego wsparcia finansowego w realizacji ich zadań własnych przez skierowanie do budżetów JST w roku 2024 dodatkowych środków finansowych. Zgodnie z przekazaną informacją o podziale tych środków Gmina Pilchowice otrzyma dodatkowe środki z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 2.691.557,00 zł.

Mając na uwadze powyższe zwiększy się planowane wykonanie dochodów Gminy Pilchowice w 2024 roku o 2.691.557,00 zł, a co za tym idzie zmniejszy się deficyt i Gmina nie będzie musiała emitować planowanych obligacji, przez co zmniejszy się planowane zadłużenie.

W 2024 roku Gmina Pilchowice zakończyła realizację Programu Ograniczenia Emisji dla Gminy Pilchowice – etap XI, na którą została zaciągnięta pożyczka w WFOŚiGW w Katowicach. Część niewykorzystanej pożyczki została oddana w 2024 roku oraz Gmina zwróciła się do WFOŚiGW z prośbą o przygotowanie aneksu do umowy. Do dnia sporządzenia projektu WPF aneks nie został podpisany. W związku z mniejszym wpływem środków pieniężnych z przedmiotowej pożyczki i tym samym mniejszą kwotą do spłaty, zmniejszono rozchody w latach 2031-2032. Prognoza kwoty długu zostanie skorygowana po podpisaniu aneksu do umowy.

Dla roku 2025 wartości wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej są zgodne z projektem budżetu Gminy na 2025 rok. Spełniony został wymóg określony w art. 229 ustawy o finansach publicznych poprzez zgodność wartości przyjętych w projekcie wieloletniej prognozy finansowej i projekcie budżetu na 2025 rok w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego. W załączniku do Wieloletniej Prognozy Finansowej ujęte zostały wszystkie przedsięwzięcia wieloletnie zapisane w dotychczas obowiązującej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pilchowice.

Prognoza została sporządzona w oparciu o przedstawione przez Ministra Finansów wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw oraz na podstawie analizy wykonania budżetu gminy w latach poprzednich.

Wskaźniki makroekonomiczne na lata 2025 – 2034 przyjęte do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
PKB- produkt krajowy brutto	103,9	103,5	103,1	102,8	102,8	102,5	102,4	102,1	102,0	102,0
CPI	105,0	103,1	102,1	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5
Dynamika realna wynagrodzenia brutto	107,1	106,3	105,8	105,3	102,7	102,7	102,6	102,5	102,5	102,5

1. Dochody

1.1 Dochody bieżące

Prognozę dochodów bieżących opracowano uwzględniając wskaźniki makroekonomiczne, trendy historyczne oraz przyszłe zdarzenia, które mogą mieć wpływ na kształtowanie się dochodów bieżących. Wskazana wyżej metodologia, zastosowana została odpowiednio w odniesieniu do prognozowania dochodów z poszczególnych źródeł na lata 2026 - 2034. Dochody ujęte w WPF na 2025 rok są zgodne z danymi w budżecie na 2025 rok i szczegółowo zostały omówione w uzasadnieniu do projektu budżetu. Poniżej przedstawiono założenia jakie przyjęto do prognozy poszczególnych źródeł dochodów w okresie 2026 – 2034.

Udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych. W 2025 roku przyjęto roczną planowaną kwotę dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na podstawie informacji Ministra Finansów. Prognozę wysokości dochodów z tego tytułu w latach 2026-2034 oszacowano po przeprowadzonej analizie danych historycznych oraz przyszłych trendów. Przyjęto średni wzrost tego źródła dochodu o 4,2 % rok do roku poprzedniego. Analizę trendu przeprowadzono na podstawie modelu, w którym przyjęto dane historyczne z 10 ostatnich lat.

Udział gminy w podatku dochodowym od osób prawnych. Na podstawie informacji Ministra Finansów o rocznej planowanej na 2025 r. kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych przyjęto wzrost ww. dochodów w kolejnych latach uwzględniając wskaźnik wzrostu PKB.

Wpływy z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące. Kwoty dotacji celowych na realizację zadań własnych oraz zleconych ujęto w 2025 roku w wysokości wynikającej z informacji otrzymanych ze Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego, Krajowego Biura Wyborczego, Starostwa Powiatowego oraz danych szacunkowych, a także na podstawie zawartych umów na realizację programów współfinansowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej. W latach 2026-2034 przyjęto wzrost dochodów z tytułu dotacji co roku o 3% w stosunku do roku poprzedniego.

Podatki pobierane przez urzędy skarbowe na rzecz gminy, tj. podatek od spadków i darowizn, podatek od czynności cywilnoprawnych, karta podatkowa przyjęto do prognozy finansowej uwzględniając wskaźnik wzrostu PKB w latach 2026 - 2034.

Podatki i opłaty lokalne są istotnym źródłem dochodów gminy. W 2026 roku zaplanowano 5 % wzrost wpływów z podatku od nieruchomości w związku z planowanym podwyższeniem stawek. W latach 2027-2034 do prognozy wpływów z tytułu podatku od nieruchomości przyjęto wskaźnik inflacji. Podatek od środków transportowych, podatek rolny i podatek leśny przyjęto do prognozy finansowej na lata 2026 - 2034 uwzględniając wskaźnik inflacji.

Prognozę dochodów z **opłat za odpady komunalne** na lata 2026 - 2034 ustalono uwzględniając wskaźnik inflacji. Jak wynika z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, dochody z opłat za odpady komunalne winny pokrywać koszty prowadzenia gospodarki odpadami komunalnymi. Powyższe oznacza, że ceny usług w zakresie utrzymania czystości mają wpływ na wysokość stawek opłat za odpady komunalne, wobec czego do ustalenia prognozy z tego źródła przyjęto wskaźnik inflacji.

Prognozując dochody z pozostałych **opłat** opierano się na danych historycznych, przyjęto następujące założenia:

- dochody z tytułu opłaty adiacenckiej, opłat za użytkowanie wieczyste, opłaty eksploatacyjnej oraz opłat za korzystanie ze środowiska - założono, że wpływy z poszczególnych lat opłat pozostaną na jednakowym poziomie w latach 2026-2034,

- dochody z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu oraz wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym - założono w kolejnych latach wzrost tego źródła dochodów o wskaźnik inflacji.

Inne dochody wyżej nie wymienione zaplanowano uwzględniając wskaźnik inflacji w okresie prognozowanym 2026 – 2034.

1.2 Dochody majątkowe

Zaplanowane dochody majątkowe na 2025 rok omówione zostały w uzasadnieniu do projektu budżetu na 2025 rok. W 2026 roku zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 2.782.782,60 zł, na którą składają się:

- środki z tytułu dofinansowania na podstawie wstępnej promesy z tytułu dofinansowania inwestycji z programu odbudowy zabytków – kwota 659.999,40 zł,

- środki finansowe z KPO w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+” – kwota 2.122.783,20 zł.

W prognozie finansowej na lata 2027-2034 dochody majątkowe nie zostały zaplanowane, gdyż aktualnie Gmina nie planuje sprzedaży nieruchomości w tych latach. Z kolei dotacje i środki przeznaczone na inwestycje nie zostały zaplanowane z uwagi na fakt, iż na moment sporządzania prognozy, Gmina Pilchowice nie posiada zawartych umów, z których wynikałoby, że w latach 2027 – 2034 otrzyma dofinansowanie zewnętrzne na cele inwestycyjne.

2. Wydatki ogółem

2.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące ujęte w WPF na 2025 rok są zgodne z budżetem na 2025 rok i zostały szczegółowo omówione w uzasadnieniu do projektu budżetu na 2025 rok. Wysokość wydatków została zaplanowana z uwzględnieniem umów, z których wynikają zobowiązania w zakresie zadań obligatoryjnych. Planując wydatki bieżące wzięto także pod uwagę istotną kwestię jaką są potrzeby gminy i możliwości finansowe. Limity wydatków bieżących ustalone na 2025 rok stanowią dane wyjściowe do planowania wydatków bieżących na lata 2026 - 2034. Przyjmując założenia do opracowania prognozy na lata 2026-2034 uwzględniono potrzeby gminy oraz wysokość dostępnych środków. Poniżej przedstawiono metodologię ustalania limitów wydatków na poszczególne lata z podziałem na wyodrębnione rodzaje wydatków.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane - w latach 2026-2034 ustalono stosując wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzenia brutto odpowiednio dla każdego roku prognozy, wskazany w wytycznych Ministra Finansów.

Wydatki związane z realizacją zadań statutowych - w celu ustalenia limitu wydatków w latach 2026 – 2034, zastosowano wskaźnik inflacji (CPI) odpowiednio dla każdego roku prognozy.

Dotacje na zadania bieżące - do prognozy wydatków z tytułu dotacji przyjęto wskaźnik inflacji (CPI) odpowiedni dla każdego roku prognozy.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych - do ustalenia prognozy na lata 2026-2034 przyjęto wydatki z omawianego tytułu na poziomie 2025 roku, dla każdego roku prognozowanego.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie zawartych umów pożyczek z WFOŚiGW w Katowicach oraz zawartej umowy organizacji i obsługi emisji obligacji z Bankiem Gospodarstwa Krajowego, a także szacunkowo w zakresie planowanych do emisji papierów wartościowych. Do obliczenia kosztów emisji obligacji przyjęto podstawę oprocentowania na poziomie stawki WIBOR 6M.

2.2. Wydatki majątkowe

W zakresie wydatków majątkowych uwzględniono planowane przedsięwzięcia ujęte w załączniku do Wieloletniej Prognozy Finansowej, potrzeby w zakresie realizacji inwestycji i możliwości finansowe gminy. Wydatki majątkowe ujęte w prognozie w 2025 roku są odzwierciedleniem wydatków majątkowych zaplanowanych w budżecie na 2025 rok.

Wydatki majątkowe w latach 2026-2034 kształtują się na niższym poziomie niż w 2025 roku. Jest to związane z możliwościami finansowymi gminy. Ograniczone możliwości finansowe Gminy Pilchowice w tym horyzoncie czasowym wynikają z konieczności spłaty zadłużenia oraz nie uwzględnienia w prognozie finansowej dochodów majątkowych.

3. Wynik budżetu

Planowany na rok budżetowy 2025 wynik budżetu jest ujemny i wynosi 1.979.040,00 zł. W latach 2026 – 2034 dochody są wyższe niż wydatki, co daje dodatni wynik budżetu w każdym roku wyżej wymienionego okresu. Nadwyżkę budżetową w tej perspektywie czasowej przeznaczają się na spłatę zobowiązań z tytułu pożyczek oraz zaciągniętych w latach poprzednich oraz wykup obligacji.

4. Przychody budżetu

W roku budżetowym 2025 zaplanowano przychody z tytułu emisji papierów wartościowych (obligacje) w kwocie 2.760.000,00 zł. Planowane przychody na 2025 rok pokryją planowany deficyt w wysokości 1.979.040,00 zł i spłatę zobowiązań z tytułu pożyczek w wysokości 780.960,00 zł.

W kolejnych latach nie planuje się przychodów z tytułu pożyczek, kredytów oraz emisji obligacji na sfinansowanie deficytu bądź spłatę zobowiązań finansowych zaciągniętych w latach poprzednich. Spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i emisji papierów wartościowych nastąpi z dochodów własnych gminy.

5. Rozchody budżetu

Wykazane w prognozie finansowej rozchody dotyczą spłaty kapitału zaciągniętych pożyczek oraz wykupu wyemitowanych oraz planowanych do emisji papierów wartościowych. Gmina Pilchowice zaciągnęła pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na finansowanie zadań proekologicznych, tj. realizację programu ograniczenia niskiej emisji oraz podpisała umowę z Bankiem Gospodarstwa Krajowego na organizację i obsługę emisji obligacji.

Poniżej przedstawiono pożyczki zaciągnięte przez gminę oraz emisję papierów wartościowych uwzględnione w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

5.1. Wykaz zaciągniętych pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych (stan zobowiązań na 30.09.2024 r.)

Lp.	Przeznaczenie pożyczki/papierów wartościowych	Termin podpisania umowy(rok)	Wartość umowy	Kwota zobowiązania (na 30.09.2024)	Termin spłaty / wykupu (rok)
	Pożyczki			2.842.772,90	
1	Modernizacja źródeł ciepła budynków indywidualnych realizowana w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Pilchowice – VI etap	2017	368.599,05	100.519,05	2027
2	Modernizacja źródeł ciepła budynków indywidualnych realizowana w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Pilchowice – VII etap	2018	560.970,07	214.775,87	2027
3	Modernizacja źródeł ciepła budynków indywidualnych oraz wydzielonego lokalu mieszkalnego budynku wielorodzinnego realizowana w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Pilchowice – VIII etap	2019	404.960,00	104.960,00	2025
4	Modernizacja źródeł ciepła budynków indywidualnych oraz wydzielonego lokalu mieszkalnego budynku wielorodzinnego realizowana w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Pilchowice – IX etap	2020	1.198.660,48	538.660,48	2026
5	Modernizacja źródeł ciepła budynków indywidualnych oraz wydzielonego lokalu mieszkalnego budynku wielorodzinnego realizowana w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Pilchowice – X etap	2021	1.200.000,00	960.000,00	2031
6	Modernizacja źródeł ciepła budynków indywidualnych oraz wydzielonego lokalu mieszkalnego budynku wielorodzinnego realizowana w	2022	2.400.000,00	923.857,50	2032

	ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Pilchowice – XI etap				
	Papiery wartościowe			5.000.000,00	
1	Finansowanie planowanego deficytu	2023	7.200.000,00	5.000.000,00	2032
	Razem zobowiązania z tytułu pożyczek i emisji papierów wartościowych			7.842.772,90	

5.2. Wykaz papierów wartościowych (obligacji) planowanych do emisji, ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej

Lp.	Przeznaczenie emisji papierów wartościowych	Planowany termin emisji(rok)	Kwota	Planowany wykup(rok)
1	Emisja obligacji na pokrycie planowanego deficytu oraz spłatę zobowiązań z tytułu pożyczek	2025	2.760.000,00	2033

6. Zadłużenie oraz relacja z art. 242 i art. 243 ustawy o finansach publicznych

W prognozie finansowej na 2025 rok planowana kwota zadłużenia wynosi 10.461.812,90 zł, na którą składają się:

- planowane zadłużenie na koniec w 2024 r. 8.482.772,90 zł
- planowane przychody na 2025 r. z tytułu emisji papierów wartościowych (+) 2.760.000,00 zł
- planowane rozchody na 2025 r. (spłata pożyczek) (-) 780.960,00 zł

Relacja wynikająca z art. 242 ustawy o finansach publicznych, według której Rada Gminy nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące, została zachowana w roku budżetowym 2025 i w każdym kolejnym roku objętym prognozą finansową.

Relacja wynikająca z art. 243 ustawy o finansach publicznych, określająca dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań została spełniona w roku budżetowym 2025, jak i w każdym kolejnym roku objętym prognozą finansową. Powyższe oznacza, że planowane obciążenie spłatą długu w stosunku do dochodów bieżących jest niższe niż dopuszczalny wskaźnik ustalony dla danego roku.

WÓJT

 Maciej Gogula

KIEROWNIK
 Referatu Finansowo-Budżetowego

 Agnieszka Kulik

SKARBNIK

 Mateusz Tkocz