

ZARZĄDZENIE NR 0050.76.2025
WÓJTA GMINY PILCHOWICE

z dnia 31 lipca 2025 r.

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

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.)

Wójt Gminy Pilchowice

zarządza:

§ 1. Dokonać zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pilchowice na rok 2025 i lata następne, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

z up. Wójta
Zastępcą Wójta Gminy
Pilchowice

Aleksandra Skwara

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 0050.76.2025

Wójta Gminy Pilchowice

z dnia 31 lipca 2025 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x2)}	pozostałe dochody bieżące ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp.	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2025	96 889 028,97	86 904 649,50	55 972 711,14	1 773 156,78	4 929 280,41	5 532 028,17	18 697 473,00	8 651 196,00	9 984 379,47	3 100 000,00	6 879 309,47
2026	89 417 590,75	84 500 683,30	58 323 565,00	1 842 310,00	0,00	4 907 806,30	19 427 002,00	9 083 756,00	4 916 907,45	0,00	4 916 907,45
2027	88 255 878,99	86 970 997,00	60 773 155,00	1 899 422,00	0,00	4 301 468,00	19 996 952,00	9 365 352,00	1 284 881,99	0,00	1 284 881,99
2028 ⁴⁾	90 229 977,00	90 229 977,00	63 325 627,00	1 952 605,00	0,00	4 430 513,00	20 521 232,00	9 608 851,00	0,00	0,00	0,00
2029	93 605 647,00	93 605 647,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	97 103 856,00	97 103 856,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	100 735 569,00	100 735 569,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	104 499 556,00	104 499 556,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	108 407 577,00	108 407 577,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	112 468 799,00	112 468 799,00	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:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne			
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		
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	97 823 297,12	81 892 206,81	43 717 242,10	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	15 931 090,31	15 931 090,31	1 063 953,00	
2026	95 092 291,19	80 958 690,60	45 081 749,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	14 133 600,59	14 133 600,59	400 000,00	
2027	87 930 584,07	83 893 821,00	47 696 491,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	4 036 763,07	4 036 763,07	0,00	
2028 ²	89 997 977,00	86 854 925,00	50 224 405,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	3 143 052,00	3 143 052,00	0,00	
2029	93 373 647,00	88 980 785,00	0,00	0,00	0,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	4 392 862,00	4 392 862,00	0,00	
2030	96 871 856,00	91 163 003,00	0,00	0,00	0,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	5 708 853,00	5 708 853,00	0,00	
2031	98 413 569,00	93 340 089,00	0,00	0,00	0,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	5 073 480,00	5 073 480,00	0,00	
2032	101 359 698,50	95 379 380,00	0,00	0,00	0,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	5 980 318,50	5 980 318,50	0,00	
2033	106 407 577,00	99 497 936,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	6 909 641,00	6 909 641,00	0,00	
2034	112 468 799,00	101 817 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 651 599,00	10 651 599,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
							na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		
Lp.	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2025	-934 268,15	0,00	1 587 228,15	0,00	0,00	895 676,30	895 676,30	691 551,85	38 591,85	
2026	-5 674 700,44	0,00	6 241 360,92	2 000 000,00	1 433 339,52	0,00	0,00	4 241 360,92	4 241 360,92	
2027	325 294,92	325 294,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028 ²	232 000,00	232 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	232 000,00	232 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	232 000,00	232 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	2 322 000,00	2 322 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	3 139 857,50	3 139 857,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	2 000 000,00	2 000 000,00	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	

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:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x7)}					na pokrycie deficytu budżetu ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x
Lp.	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	652 960,00	652 960,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	566 660,48	566 660,48	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	325 294,92	325 294,92	0,00	0,00	0,00
2028 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	232 000,00	232 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	232 000,00	232 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	232 000,00	232 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 322 000,00	2 322 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 139 857,50	3 139 857,50	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp.	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 049 812,90	0,00	5 012 442,69	6 599 670,84
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 483 152,42	0,00	3 541 992,70	7 783 353,62
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 157 857,50	0,00	3 077 176,00	3 077 176,00
2028 ²	x	x	x	x	0,00	0,00	7 925 857,50	0,00	3 375 052,00	3 375 052,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 693 857,50	0,00	4 624 862,00	4 624 862,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 461 857,50	0,00	5 940 853,00	5 940 853,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 139 857,50	0,00	7 395 480,00	7 395 480,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	9 120 176,00	9 120 176,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 909 641,00	8 909 641,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 651 599,00	10 651 599,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
Lp.	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	1,72%	7,00%	0,00	18,73%	20,01%	TAK	TAK
2026	1,59%	6,19%	x	16,57%	17,86%	TAK	TAK
2027	1,24%	5,08%	x	13,83%	15,12%	TAK	TAK
2028 ²	1,03%	4,69%	x	11,20%	12,49%	TAK	TAK
2029	0,92%	5,61%	x	7,99%	9,28%	TAK	TAK
2030	0,87%	6,75%	x	6,69%	7,98%	TAK	TAK
2031	2,88%	7,92%	x	6,32%	7,60%	TAK	TAK
2032	3,40%	9,12%	x	6,18%	6,18%	TAK	TAK
2033	2,03%	8,40%	x	6,48%	6,48%	TAK	TAK
2034	0,00%	9,47%	x	6,80%	6,80%	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	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:			Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	inne środki			środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	inne środki				
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			
2025	1 873 899,24	1 873 899,24	1 757 715,70	3 131 593,85	3 131 593,85	2 961 496,58	1 806 744,73	1 806 744,73	1 491 216,10			
2026	128 611,55	128 611,55	105 693,99	3 956 908,05	3 956 908,05	3 483 746,73	814 438,12	814 438,12	692 272,40			
2027	82 941,73	82 941,73	70 500,47	1 284 881,99	1 284 881,99	1 092 149,69	507 042,63	507 042,63	430 986,24			
2028 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp.	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	1 948 260,06	1 948 260,06	1 191 389,78	22 259 343,64	10 031 473,73	12 227 869,91	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	6 754 526,59	6 754 526,59	5 741 347,60	17 090 451,71	2 956 851,12	14 133 600,59	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 738 464,86	2 738 464,86	2 327 695,13	3 250 507,49	512 042,63	2 738 464,86	0,00	0,00	0,00	0,00
2028 ²	15 000,00	15 000,00	0,00	17 500,00	2 500,00	15 000,00	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	w tym:				wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Weześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x						
					zobowiązania 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
2025	652 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	566 660,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	325 294,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028 ²	232 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	232 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	232 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 322 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	3 139 857,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3–8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

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.

Objaśnienia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej

Zmiany WPF dokonuje się w celu spełnienia wymogu określonego w art. 229 ustawy o finansach publicznych poprzez zachowanie zgodności wieloletniej prognozy finansowej oraz budżetu na 2025 rok w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Na podstawie Zarządzeń Wójta Gminy Pilchowice w sprawie zmian w budżecie gminy na 2025 rok, uchwał Rady Gminy Pilchowice w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2025 rok oraz w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pilchowice na rok 2025 i lata następne (wykaz przedsięwzięć do WPF), poszczególne pozycje Wieloletniej Prognozy Finansowej dostosowano do wartości przyjętych w budżecie na 2025 rok.

Zmiany w 2025 roku:

1. Poszczególne pozycje dochodów i wydatków ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej dostosowano do wartości przyjętych w budżecie na 2025 rok.

2. Przychody budżetu na 2025 rok zmniejszono o kwotę 949.182,86 zł, na którą składają się:

- zmniejszenie o kwotę 449.282,86 zł przychodów z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy,
- zmniejszenie o kwotę 500.000,00 zł przychodów z tytułu emisji obligacji,
- zwiększenie o kwotę 100,00 zł przychodów z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

3. Planowany deficyt budżetu na 2025 rok zmniejszył się o kwotę 949.182,86 zł i wynosi 934.268,15 zł.

Źródłem sfinansowania planowanego deficytu będą:

- przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 38.591,85 zł,
- przychody z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 173.315,25 zł,
- przychody 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 w wysokości 722.361,05 zł.

4. W związku ze zmniejszeniem przychodów z tytułu emisji obligacji zmianie uległa planowana kwota długu, która na koniec 2025 roku wynosi 7.049.812,90 zł.

5. Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy dostosowano do wartości wynikających z załącznika do WPF zmienionego Uchwałą Rady Gminy w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pilchowice na rok 2025 i lata następne.

6. Dokonano również zmian w pozycjach dochodów i wydatków związanych z finansowaniem programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1, pkt 2 i 3 ustawy.

Zmiany w latach 2026-2034

1. W latach 2026-2027 zaktualizowano dochody w związku z realizacją projektów pn. „Zielona energia w Gminie Pilchowice”, „Montaż instalacji OZE w budynkach będących własnością Gminy Pilchowice” oraz „Utworzenie Klubu Dziecięcego w Stanicy”.

2. Plan wydatków w latach 2026-2027 uległ zwiększeniu w związku z realizacją przedsięwzięć ujętych w wykazie przedsięwzięć do WPF.

3. W 2026 roku zwiększono przychody o kwotę 2.741.360,92 zł, na którą składają się:

- zwiększenie o kwotę 500.000,00 zł przychodów z tytułu emisji obligacji,
- zwiększenie o kwotę 2.241.360,92 zł przychodów z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

4. W latach 2026-2027 zmieniono wartości dochodów i wydatków związanych z finansowaniem programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1, pkt 2 i 3 ustawy.

5. Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy dostosowano do wartości wynikających z załącznika do WPF zmienionego Uchwałą Rady Gminy w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pilchowice na rok 2025 i lata następne.