

ZARZĄDZENIE NR 0050.16.2026
WÓJTA GMINY PILCHOWICE

z dnia 29 stycznia 2026 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pilchowice na rok 2026 i lata następne

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.)

Wójt Gminy Pilchowice

zarządza:

§ 1. Dokonać zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pilchowice na rok 2026 i lata następne, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Pilchowice

Maciej Gogulla

Załącznik nr 1 do zarządzenia nr 0050.16.2026

Wójta Gminy Pilchowice

z dnia 29 stycznia 2026 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
2026	104 578 484,20	92 029 613,45	61 754 541,00	1 328 573,00	5 970 182,00	3 845 350,45	19 130 967,00	9 100 000,00	12 548 870,75	1 279 940,00	11 264 082,75
2027	97 632 688,35	95 767 632,00	64 842 268,00	1 368 430,00	6 149 287,00	3 820 265,42	19 587 381,58	9 336 000,00	1 865 056,35	0,00	1 865 056,35
2028	99 740 559,00	99 740 559,00	68 084 381,00	1 408 115,00	6 333 766,00	3 820 265,42	20 094 031,58	9 570 015,00	0,00	0,00	0,00
2029 ⁴⁾	103 874 339,00	103 874 339,00	71 488 601,00	1 447 542,00	6 523 779,00	3 820 265,42	20 594 151,58	9 799 695,00	0,00	0,00	0,00
2030	108 213 866,00	108 213 866,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	112 749 504,00	112 749 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	117 627 867,00	117 627 867,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	122 728 541,00	122 728 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	128 070 678,00	128 070 678,00	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 bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	
2026	117 393 807,07	87 086 582,44	48 501 860,00	0,00	0,00	447 000,00	0,00	0,00	0,00	30 307 224,63	30 307 224,63	2 326 758,00	
2027	97 285 793,43	88 983 435,66	51 537 936,00	0,00	0,00	739 000,00	0,00	0,00	0,00	8 302 357,77	8 302 357,77	0,00	
2028	99 415 759,00	92 530 818,00	54 733 288,00	0,00	0,00	714 000,00	0,00	0,00	0,00	6 884 941,00	6 884 941,00	0,00	
2029 ²	103 549 539,00	96 600 636,00	58 072 019,00	0,00	0,00	689 000,00	0,00	0,00	0,00	6 948 903,00	6 948 903,00	0,00	
2030	107 889 066,00	99 379 912,00	0,00	0,00	0,00	662 000,00	0,00	0,00	0,00	8 509 154,00	8 509 154,00	0,00	
2031	110 332 836,00	102 187 968,00	0,00	0,00	0,00	629 000,00	0,00	0,00	0,00	8 144 868,00	8 144 868,00	0,00	
2032	114 420 318,71	105 012 600,00	0,00	0,00	0,00	468 000,00	0,00	0,00	0,00	9 407 718,71	9 407 718,71	0,00	
2033	119 728 541,00	107 718 479,00	0,00	0,00	0,00	255 500,00	0,00	0,00	0,00	12 010 062,00	12 010 062,00	0,00	
2034	125 370 678,00	110 402 164,00	0,00	0,00	0,00	102 200,00	0,00	0,00	0,00	14 968 514,00	14 968 514,00	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	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x
						na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	
Lp.	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
2026	-12 815 322,87	0,00	13 498 983,35	6 162 358,79	6 162 358,79	398 853,59	398 853,59	6 937 770,97	6 254 110,49		
2027	346 894,92	346 894,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	324 800,00	324 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029 ²	324 800,00	324 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	324 800,00	324 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	2 416 668,00	2 375 171,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	3 207 548,29	3 139 857,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	2 700 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	683 660,48	683 660,48	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	346 894,92	346 894,92	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	324 800,00	324 800,00	0,00	0,00	0,00
2029 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	324 800,00	324 800,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	324 800,00	324 800,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 416 668,00	2 416 668,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 207 548,29	3 207 548,29	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:	Relacja 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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 645 511,21	0,00	4 943 031,01	12 279 655,57
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	12 298 616,29	0,00	6 784 196,34	6 784 196,34
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	11 973 816,29	0,00	7 209 741,00	7 209 741,00
2029 ²	x	x	x	x	0,00	0,00	11 649 016,29	0,00	7 273 703,00	7 273 703,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	11 324 216,29	0,00	8 833 954,00	8 833 954,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	8 907 548,29	0,00	10 561 536,00	10 561 536,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 700 000,00	0,00	12 615 267,00	12 615 267,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	15 010 062,00	15 010 062,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	17 668 514,00	17 668 514,00

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
2026	1,28%	7,81%	18,27%	19,76%	TAK	TAK
2027	1,18%	8,72%	15,76%	17,25%	TAK	TAK
2028	1,08%	8,26%	13,65%	15,14%	TAK	TAK
2029 ²	1,01%	7,96%	10,95%	12,44%	TAK	TAK
2030	0,91%	8,78%	9,98%	11,48%	TAK	TAK
2031	2,70%	9,93%	9,90%	11,39%	TAK	TAK
2032	3,12%	11,12%	8,76%	10,26%	TAK	TAK
2033	2,65%	12,44%	8,94%	8,94%	TAK	TAK
2034	2,19%	13,88%	9,60%	9,60%	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	w tym:	
			środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	inne			środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	inne			środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	inne
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			
2026	692 325,35	692 325,35	447 911,35	9 886 125,35	9 886 125,35	9 360 403,75	2 193 099,33	2 193 099,33	1 681 959,89			
2027	171 682,70	171 682,70	70 500,47	1 865 056,35	1 865 056,35	1 092 149,69	662 217,10	662 217,10	519 727,21			
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029 ²	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 współtworzonego 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
2026	15 328 374,34	15 328 374,34	10 622 232,42	37 305 622,85	10 685 820,92	26 619 801,93	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 653 327,77	3 653 327,77	3 000 653,69	15 693 661,50	7 391 303,73	8 302 357,77	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	15 000,00	15 000,00	0,00	2 825 186,92	2 810 186,92	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029 ²	0,00	0,00	0,00	1 015 890,31	1 015 890,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	1 015 890,31	1 015 890,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	678 093,54	678 093,54	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:				wypląty 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						
					zobowiązaniach 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
2026	683 660,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	346 894,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	260 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029 ²	260 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	260 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 352 668,00	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 związku ze zmianą załącznika do Wieloletniej Prognozy Finansowej (wykaz przedsięwzięć) oraz w celu spełnienia wymogu określonego w art. 229 ustawy o finansach publicznych poprzez zachowanie zgodności wieloletniej prognozy finansowej oraz budżetu na 2026 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 2026 rok, uchwał Rady Gminy Pilchowice w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2026 rok oraz w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pilchowice na rok 2026 i lata następne (wykaz przedsięwzięć do WPF), poszczególne pozycje Wieloletniej Prognozy Finansowej dostosowano do wartości przyjętych w budżecie na 2026 rok.

W 2025 roku Gmina Pilchowice nie podpisała umowy na zaciągnięcie pożyczki w kwocie 375.003,00 zł w WFOŚiGW w Katowicach na realizację inwestycji pn. „Termomodernizacja budynku OSP w Żernicy”, której wpływ zaplanowano w 2026 roku. W roku bieżącym planuje się zaciągnąć pożyczkę na realizację ww. inwestycji w kwocie 323.690,79 zł, której spłatę zaplanowano w latach 2028-2032.

W 2026 roku zwiększono plan przychodów z tytułu emisji obligacji o kwotę 700.000,00 zł, których wykup planuje się w 2034 roku.

W związku z ww. zmianami dokonano zmian w planie przychodów 2026 roku oraz rozchodów w latach 2027-2034.

W 2025 roku została zawarta umowa umorzenia pożyczki w wysokości 60.000,00 zł. Zadłużenie gminy na koniec 2025 roku wynosi 7.166.812,90 zł.

Zmiany w 2026 roku:

1. Poszczególne pozycje dochodów i wydatków ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej dostosowano do wartości przyjętych w budżecie na 2026 rok.

2. Przychody budżetu na 2026 rok zwiększono o kwotę 648.687,79 zł, na którą składają się:

- zmniejszenie o kwotę 51.312,21 zł przychodów z tytułu pożyczek,
- zwiększenie o kwotę 700.000,00 zł przychodów z emisji obligacji.

3. Planowany deficyt budżetu na 2026 rok zwiększył się o kwotę 648.687,79 zł i wynosi 12.815.322,87 zł.

Źródłem sfinansowania planowanego deficytu będą:

- przychody z emisji obligacji w wysokości 5.700.000,00 zł,
- przychody z tytułu pożyczek zaciągniętych na rynku krajowym w wysokości 462.358,79 zł,
- przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 6.254.110,49 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 398.853,59 zł.

4. 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 2026 i lata następne.

5. Dokonano również zmian w pozycjach dochodów i wydatków majątkowych 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 2027-2034

1.W związku ze zmianą w planie przychodów w 2026 roku skorygowano rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych, a także planowaną kwotę długu w latach 2027-2034.

2.W 2027 roku zwiększono wydatki majątkowe w związku ze zwiększeniem limitu wydatków na przedsięwzięcia majątkowe ujęte w wykazie przedsięwzięć.

3.W latach 2027-2031 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 2026 i lata następne.