ZARZĄDZENIE NR 0050.82.2025
WÓJTA GMINY PILCHOWICE

z dnia 2 września 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
Zastępca Wójta Gminy
Pilchowice

Aleksandra Skwara

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 0050.82.2025

Wójta Gminy Pilchowice

z dnia 2 września 2025 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa[1)]

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	96 546 872,68	87 160 493,21	55 972 711,14	1 773 156,78	4 929 280,41	5 877 205,43	18 608 139,45	8 651 196,00	9 386 379,47	2 502 000,00	6 879 309,47
2026	92 681 323,79	85 015 151,13	58 323 565,00	1 842 310,00	0,00	5 189 363,67	19 659 912,46	9 083 756,00	7 666 172,66	0,00	7 666 172,66
2027	89 017 580,52	87 059 739,97	60 773 155,00	1 899 422,00	0,00	4 390 210,97	19 996 952,00	9 365 352,00	1 957 840,55	0,00	1 957 840,55
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 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
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	97 481 140,83	82 346 595,02	43 717 242,10	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	15 134 545,81	15 134 545,81	788 395,00
2026	100 150 201,79	80 958 690,60	45 081 749,00	0,00	0,00	715 000,00	0,00	0,00	0,00	19 191 511,19	19 191 511,19	675 558,00
2027	88 595 685,60	83 893 821,00	47 696 491,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	4 701 864,60	4 701 864,60	0,00
2028[2]	89 869 177,00	86 854 925,00	50 224 405,00	0,00	0,00	655 000,00	0,00	0,00	0,00	3 014 252,00	3 014 252,00	0,00
2029	93 244 847,00	88 980 785,00	0,00	0,00	0,00	632 000,00	0,00	0,00	0,00	4 264 062,00	4 264 062,00	0,00
2030	96 743 056,00	91 163 003,00	0,00	0,00	0,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	5 580 053,00	5 580 053,00	0,00
2031	98 382 898,00	93 340 089,00	0,00	0,00	0,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	5 042 809,00	5 042 809,00	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)]		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych[X]	w tym: na pokrycie deficytu budżetu[X]	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych[X6)]	w tym: na pokrycie deficytu budżetu[X]	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy[X]	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	-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	-7 468 878,00	0,00	8 035 538,48	2 513 671,00	1 947 010,52	0,00	0,00	5 521 867,48	5 521 867,48
2027	421 894,92	421 894,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028[2]	360 800,00	360 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	360 800,00	360 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	360 800,00	360 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 352 671,00	2 352 671,00	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: na pokrycie deficytu budżetu[X]	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu[X7)]	w tym: na pokrycie deficytu budżetu[X]		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych[X]	w tym: łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań[X]	w tym: kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy[X]	w tym: kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a 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	421 894,92	421 894,92	0,00	0,00	0,00
2028[2]	0,00	0,00	0,00	0,00	360 800,00	360 800,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	360 800,00	360 800,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	360 800,00	360 800,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 352 671,00	2 352 671,00	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	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań[X]					
		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	4 813 898,19	6 401 126,34
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 996 823,42	0,00	4 056 460,53	9 578 328,01
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 574 928,50	0,00	3 165 918,97	3 165 918,97
2028[2]	x	x	x	x	0,00	0,00	8 214 128,50	0,00	3 375 052,00	3 375 052,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 853 328,50	0,00	4 624 862,00	4 624 862,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 492 528,50	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	1,73%	6,72%	0,00	18,73%	20,01%	TAK	TAK
2026	1,61%	6,86%	x	16,53%	17,82%	TAK	TAK
2027	1,36%	5,18%	x	13,89%	15,17%	TAK	TAK
2028[2]	1,18%	4,70%	x	11,27%	12,56%	TAK	TAK
2029	1,06%	5,62%	x	8,07%	9,35%	TAK	TAK
2030	1,00%	6,75%	x	6,77%	8,05%	TAK	TAK
2031	2,91%	7,92%	x	6,39%	7,68%	TAK	TAK
2032	3,40%	9,12%	x	6,25%	6,25%	TAK	TAK
2033	2,03%	8,40%	x	6,59%	6,59%	TAK	TAK
2034	0,00%	9,47%	x	6,81%	6,81%	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: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: 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[X]	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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	1 769 955,68	1 769 955,68	1 396 648,10
2026	350 168,92	350 168,92	105 693,99	6 862 156,26	6 862 156,26	3 483 746,73	1 057 502,31	1 057 502,31	913 829,77
2027	171 682,70	171 682,70	70 500,47	1 957 840,55	1 957 840,55	1 092 149,69	591 065,84	591 065,84	519 727,21
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 współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy[X]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	2 075 273,56	2 075 273,56	1 208 389,78	21 325 010,09	9 880 684,68	11 444 325,41	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	9 978 479,19	9 978 479,19	8 646 595,81	22 541 426,50	3 349 915,31	19 191 511,19	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 556 653,62	3 556 653,62	3 000 653,69	5 152 719,46	596 065,84	4 556 653,62	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:					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	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 ustawowemu 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 – kredyt i pożyczka[X]	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji[X]				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.[X]	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego[X]					
Lp.	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
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 związku z koniecznością ujęcia w Wieloletniej Prognozie Finansowej pożyczek, które planuje się zaciągnąć w 2025 roku w łącznej kwocie 513.671,00 zł na sfinansowanie planowanego deficytu w związku z realizacją inwestycji termomodernizacyjnych. Wpływ do budżetu ww. pożyczek nastąpi w 2026 roku, natomiast spłatę rat kapitałowych zaplanowano w latach 2027-2031 wg. poniższej tabeli:

Spłata rat kapitałowych w latach:	Termomodernizacja budynku OSP w Żernicy	Termomodernizacja budynku LKS Stanica	Razem:
2027	70.500,00	26.100,00	96.600,00
2028	94.000,00	34.800,00	128.800,00
2029	94.000,00	34.800,00	128.800,00
2030	94.000,00	34.800,00	128.800,00
2031	22.503,00	8.168,00	30.671,00
Ogółem:	**375.003,00**	**138.668,00**	**513.671,00**

W związku ze zmianami wprowadzonymi w wykazie przedsięwzięć do WPF w 2026 roku zwiększono przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych o kwotę 1.280.506,56 zł (wolne środki wykonane wg. sprawozdania Rb- NDS za II kwartały 2025 roku wynoszą 7.269.352,18 zł. Do budżetu na 2025 rok wprowadzono wolne środki w wysokości 691.551,85 zł, natomiast w 2026 roku zaplanowano przychody z tytułu wolnych środków w kwocie 5.521.867,48 zł).

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.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.

3.Dokonano również zmian w pozycjach 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 zwiększono dochody z tytułu:

- dotacji na realizację zadania pn. „Termomodernizacja budynków OSP w Żernicy" i „Termomodernizacja budynku LKS Stanica",

- dofinansowania z budżetu UE projektu pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej",

- wsparcia na przygotowanie i uchwalenie planu ogólnego.

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

3.Przychody na 2026 rok zwiększono o kwotę 1.794.177,56 zł z tytułu:

- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – kwota 1.280.506,56 zł,

- pożyczki - kwota 513.671,00 zł.

4.W latach 2027-2031 zwiększono rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych w związku ze spłatą pożyczek planowanych do zaciągnięcia w 2025 roku.

5.W związku ze zmianą kwot przychowów i rozchodów zmianie uległa planowana kwota długu w latach 2026-2031.

6.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.

7.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.