

**UCHWAŁA NR XXII/124/2025  
RADY MIEJSKIEJ PIESZYCE**

z dnia 29 grudnia 2025 r.

**w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pieszycy**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) w związku z art. 226, art. 227, art. 238, art. 230 ust. 6, art. 232 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) Rada Miejska Pieszycy uchwała co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pieszycy na lata 2026-2034, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Pieszycy, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pieszycy na lata 2026-2034 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Burmistrza Gminy Pieszycy do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Gminy Pieszycy do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Burmistrza Gminy Pieszycy do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Pieszycy.

§ 6. Traci moc Uchwała nr IX/59/2024 Rady Miejskiej Pieszycy z dnia 27 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pieszycy z późn. zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2026 roku.

WICEPRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej Pieszycy  
*Stanisław Karpierz*

Załącznik nr 1 do uchwały nr XXII/124/2025

Rady Miejskiej Pieszyc

z dnia 29 grudnia 2025 r.

**Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pieszyc**

Wyszczególnienie	Dochoły ogółem <sup>x</sup>		z tego:					Dochoły majątkowe <sup>x</sup>		w tym:		
	I	I.1	I.1.1	I.1.2	I.1.3	I.1.4	I.1.5	w tym:		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
								dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoły z tytułu udziatu we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych			z subwencji ogólnej
Ln												
2026	72 236 736,91	54 884 246,89	27 148 980,00	575 297,00	6 330 930,00	8 791 375,89	12 037 664,00	6 747 656,00	17 352 490,02	858 400,00	16 486 090,02	
2027	60 726 701,96	56 519 831,00	27 963 449,00	592 556,00	6 520 858,00	9 044 174,00	12 398 794,00	6 950 086,00	4 206 870,96	300 000,00	3 906 870,96	
2028	58 750 927,85	58 158 906,00	28 774 389,00	609 740,00	6 709 963,00	9 306 455,00	12 758 359,00	7 151 638,00	592 021,85	0,00	592 021,85	
2029 <sup>1)</sup>	59 787 356,00	59 787 356,00	29 580 072,00	626 813,00	6 897 842,00	9 567 036,00	13 115 593,00	7 351 884,00	0,00	0,00	0,00	
2030	61 401 615,00	61 401 615,00	30 378 734,00	643 737,00	7 084 084,00	9 825 346,00	13 469 714,00	7 550 385,00	0,00	0,00	0,00	
2031	62 936 655,00	62 936 655,00	31 138 202,00	659 830,00	7 261 186,00	10 070 880,00	13 806 457,00	7 739 145,00	0,00	0,00	0,00	
2032	64 510 071,00	64 510 071,00	31 916 657,00	676 326,00	7 442 716,00	10 322 754,00	14 151 618,00	7 932 624,00	0,00	0,00	0,00	
2033	66 122 822,00	66 122 822,00	32 714 573,00	693 234,00	7 628 784,00	10 580 823,00	14 505 408,00	8 130 910,00	0,00	0,00	0,00	
2034	67 775 893,00	67 775 893,00	33 532 437,00	710 265,00	7 819 504,00	10 845 344,00	14 868 043,00	8 334 214,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>1)</sup> W pozycji wykazuje się dochoły 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.

<sup>2)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochoły bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

<sup>3)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:										Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	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
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>					w tym:							
		wynagrodzenia i składki od nich należane	z tytułu pojężeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długów <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których 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) <sup>x</sup>	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	82 339 420,48	50 842 013,93	21 673 428,07	0,00	0,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00	31 497 406,55	31 101 406,55	3 307 996,95		
2027	59 135 701,96	52 275 889,00	22 575 043,00	0,00	0,00	397 437,00	0,00	0,00	0,00	6 859 812,96	6 266 518,96	50 000,00		
2028	57 388 927,85	53 868 509,00	23 500 620,00	0,00	0,00	331 895,00	0,00	0,00	0,00	3 520 418,85	2 821 191,85	50 000,00		
2029 <sup>2</sup>	58 667 356,00	55 465 353,00	24 431 245,00	0,00	0,00	277 250,00	0,00	0,00	0,00	3 202 003,00	2 596 784,00	50 000,00		
2030	60 297 615,00	56 899 246,00	25 144 637,00	0,00	0,00	228 830,00	0,00	0,00	0,00	3 398 369,00	3 398 369,00	0,00		
2031	61 796 655,00	58 348 199,00	25 853 716,00	0,00	0,00	180 560,00	0,00	0,00	0,00	3 448 456,00	3 448 456,00	0,00		
2032	63 354 071,00	59 810 088,00	26 556 937,00	0,00	0,00	131 380,00	0,00	0,00	0,00	3 543 983,00	3 543 983,00	0,00		
2033	64 922 832,00	61 274 227,00	27 244 762,00	0,00	0,00	79 650,00	0,00	0,00	0,00	3 648 595,00	3 648 595,00	0,00		
2034	66 605 893,00	62 764 388,00	27 939 503,00	0,00	0,00	26 325,00	0,00	0,00	0,00	3 841 505,00	3 841 505,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>		Przychody budżetu <sup>x</sup>				z tego:			Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
	3	3.1	4	4.1	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	4.2	4.3	4.2.1	4.3.1			
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>4)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>5)</sup>						
Lp.												
2026	-10 102 683,57	0,00	11 748 683,57	4 000 000,00	4 000 000,00	5 058 628,36	4,3	5 058 628,36	2 600 055,21	1 044 055,21		
2027	1 591 000,00	1 591 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		
2028	1 362 000,00	1 362 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		
2029 <sup>2)</sup>	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		
2030	1 104 000,00	1 104 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		
2031	1 140 000,00	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		
2032	1 156 000,00	1 156 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		
2033	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		
2034	1 170 000,00	1 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		

<sup>4)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>5)</sup> W pozycji należy ująć środki pieniężne pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			z tego:			z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w ramach ubiegłych <sup>6)</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długów <sup>6)</sup>	4.4.1	4.5	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	licznik kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyliczeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
										kwota przypadających na dany rok kwot wyliczeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyliczeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2			
Lp.											
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 646 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 591 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 362 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029 <sup>2</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 104 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 156 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>6)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										Kwota długów <sup>x</sup>	w tym: Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	Wyłączenia z art. 243 ust. 3b ustawy				Wyłączenia z art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy		Wyłączenia z art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy		inne rozchody niezwiązane ze spłatą długów <sup>x</sup>	Kwota długu <sup>x</sup>				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	5.1.1.4	5.2						
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	9 843 000,00	0,00	4 042 232,96	11 790 916,53				
2027	x	x	x	x	x	0,00	8 252 000,00	0,00	4 243 942,00	4 290 397,00				
2028	x	x	x	x	x	0,00	6 890 000,00	0,00	4 290 397,00	4 290 397,00				
2029 <sup>7)</sup>	x	x	x	x	x	0,00	5 770 000,00	0,00	4 322 003,00	4 322 003,00				
2030	x	x	x	x	x	0,00	4 666 000,00	0,00	4 502 369,00	4 502 369,00				
2031	x	x	x	x	x	0,00	3 526 000,00	0,00	4 588 456,00	4 588 456,00				
2032	x	x	x	x	x	0,00	2 370 000,00	0,00	4 699 983,00	4 699 983,00				
2033	x	x	x	x	x	0,00	1 170 000,00	0,00	4 848 595,00	4 848 595,00				
2034	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	5 011 505,00	5 011 505,00				

7) 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) <sup>1</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoczynny) <sup>2</sup>	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) <sup>3</sup>	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) <sup>4</sup>	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 <sup>5</sup>	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 <sup>6</sup>
Lp.	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	5,02%	10,76%	18,84%	19,10%	TAK	TAK
2027	4,19%	9,91%	17,46%	17,72%	TAK	TAK
2028	3,47%	9,48%	15,76%	16,02%	TAK	TAK
2029 <sup>2</sup>	2,78%	9,16%	13,76%	14,02%	TAK	TAK
2030	2,58%	9,17%	12,71%	12,97%	TAK	TAK
2031	2,50%	9,02%	12,16%	12,42%	TAK	TAK
2032	2,38%	8,92%	9,96%	10,21%	TAK	TAK
2033	2,30%	8,87%	9,49%	9,49%	TAK	TAK
2034	2,10%	8,85%	9,22%	9,22%	TAK	TAK



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydanki majątkowe w tym: w tym: na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydanki majątkowe w tym: w tym: finansowane środkami obrotowymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu zaciągnięcia zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>1</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształceniach samorządowych osobach prawnych	
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	9.4.1.1	10.1.1	10.1.2		10.1	10.1.1				10.1.2
Lp.													
2026	15 963 061,32	15 963 061,32	11 174 171,36	35 323 796,26	5 252 389,71	30 071 406,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	5 282 285,88	5 282 285,88	3 906 870,96	7 583 052,83	2 300 766,95	5 282 285,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	696 496,30	696 496,30	592 821,85	859 310,04	162 813,74	696 496,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029 <sup>1</sup>	0,00	0,00	0,00	8 109,00	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	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	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	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	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	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>8)</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikającej z operacji (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z odsetkami i dyskontem, odpowiadają emitowanym lub zaciągniętych do równowartości kwoty tytułu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające usiłowaniu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>8)</sup>			
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego kredytu i pożyczek <sup>x</sup>	zobowiązani zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	10.7.1	10.7.2
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	1 646 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	1 391 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	1 162 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029 <sup>2)</sup>	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	504 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	556 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	370 000,00	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. 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>8)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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.

WILEPRZEWODNICZĄCY

Krzysztof Miodowski

Wykaz przedsięwzięć Gminy Pleszyc do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			od	do						
1.	Wydatki na przedsięwzięcia-wzrostem (1.1+1.2+1.3)				62 401 269,27	35 323 796,26	7 583 052,83	8 593 310,04	8 102,00	0,00
1.a	- wydatki budżetowe				12 213 454,03	5 252 389,71	2 300 766,95	102 813,74	8 102,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				49 777 814,34	30 071 406,55	5 282 285,88	696 496,30	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. 2077 z późn.zm.), z tego:				39 667 348,87	23 673 648,50	6 956 578,83	745 351,04	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki budżetowe				9 191 428,43	4 404 325,66	1 674 292,95	48 754,74	0,00	0,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Pleszyc - Poprawa cyberbezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy Pleszyc	2024	2026	588 206,00	306 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Zwiększenie dostępności oraz rozwój usług społecznych dla mieszkańców Gminy Pleszyc	CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH	2024	2027	7 074 570,00	3 587 101,00	1 576 633,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Rozwój systemu przyrodniczego Pleszyc z uwzględnieniem obsługi przyrodniczej społeczności lokalnej i turystów	Urząd Miasta i Gminy Pleszyc	2025	2028	184 655,29	23 939,16	97 659,95	48 754,74	0,00	0,00
1.1.1.4	Budowa ciągu pieszo-rowerowego od ul. Biechawkiej do ul. Dworcowa Główna w Gminie Pleszyc	Urząd Miasta i Gminy Pleszyc	2025	2026	129 554,26	125 592,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie Aglomeracji Dzierżoniowskiej	Urząd Miasta i Gminy Pleszyc	2025	2026	115 567,54	113 907,01	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Modernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Łagiewniki oraz Gminy Pleszyc - Modernizacja budynków użyteczności publicznej	Urząd Miasta i Gminy Pleszyc	2024	2026	21 182,79	18 731,27	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Modernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Łagiewniki oraz Gminy Pleszyc	Urząd Miasta i Gminy Pleszyc	2024	2026	477 698,55	259 724,72	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Modernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Pleszyc oraz Gminy Miejskiej Dzierżoniów - wydatki majątkowe	Urząd Miasta i Gminy Pleszyc	2024	2026	30 275 920,44	19 179 412,92	5 282 285,88	696 496,30	0,00	0,00
1.1.2	Poprawa bezpieczeństwa przetrwania publicznej i jej fizyczna odnowa w Gminie Pleszyc	Urząd Miasta i Gminy Pleszyc	2024	2027	5 335 715,00	1 428 571,43	3 887 143,57	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Pleszyc - Poprawa cyberbezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy Pleszyc	2024	2026	145 000,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa ciągu pieszo-rowerowego od ul. Biechawkiej do ul. Dworcowa Główna w Gminie Pleszyc	Urząd Miasta i Gminy Pleszyc	2025	2026	3 008 331,41	2 801 850,39	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Modernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Łagiewniki oraz Gminy Pleszyc - Modernizacja budynków użyteczności publicznej	Urząd Miasta i Gminy Pleszyc	2024	2026	5 790 896,79	4 588 293,72	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Modernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Pleszyc oraz Gminy Miejskiej Dzierżoniów - wydatki majątkowe	Urząd Miasta i Gminy Pleszyc	2024	2026	9 101 987,79	5 643 355,07	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Modernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Pleszyc oraz Gminy Miejskiej Dzierżoniów	Urząd Miasta i Gminy Pleszyc	2025	2028	2 637 932,80	341 987,26	1 395 142,31	696 496,30	0,00	0,00
1.1.2.6	Rozwój systemu przyrodniczego Pleszyc z uwzględnieniem edukacji przyrodniczej społeczności lokalnej i turystów	Urząd Miasta i Gminy Pleszyc	2025	2026	3 893 911,29	3 886 210,09	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie Aglomeracji Dzierżoniowskiej	Urząd Miasta i Gminy Pleszyc	2025	2026	342 145,36	342 145,36	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Ach, pak to pięknie - budowa infrastruktury turystycznej w Pleszycach i Casibolowicach - Ach, pak to pięknie - budowa infrastruktury turystycznej w Pleszycach i Casibolowicach	Urząd Miasta i Gminy Pleszyc	2025	2026	0,00	0,00	0,00	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 budżetowe				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 związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				22 823 928,40	11 650 147,68	626 474,00	114 059,00	8 102,00	0,00
1.3.1	- wydatki budżetowe				3 322 076,50	759 154,05	626 474,00	114 059,00	8 102,00	0,00
1.3.1.1	Dawoz drzewa do placówek oświatowych	Urząd Miasta i Gminy Pleszyc	2023	2027	1 965 221,50	432 000,00	445 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Miejsowe plany zagospodarowania przestrzennego - poprawa jakości życia mieszkańców Gminy Pleszyc	Urząd Miasta i Gminy Pleszyc	2023	2026	392 500,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Wyajem infrastruktury oświetleniowej	Urząd Miasta i Gminy Pleszyc	2021	2029	806 134,44	169 349,00	181 374,00	8 102,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Świadczenia efektywności energetycznej dla obiektów użyteczności publicznej	Urząd Miasta i Gminy Pleszyc	2025	2026	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Zakup przez Gminę Pleszyc sprzętu i wyposażenia dla jednostki Ochotniczych Straży Pożarnych z terenu gminy	Urząd Miasta i Gminy Pleszyc	2025	2026	33 168,56	11 805,05	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				19 501 892,90	10 891 993,63	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Realizacja programu "Ciepłe Mieszkanie" - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji pyłu oraz gazów szkodliwych poprzez wymianę nieefektywnych źródeł ciepła	Urząd Miasta i Gminy Pleszyc	2023	2026	2 512 500,00	256 584,79	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa budynku Koszuszki 6A w Pleszycach - zapewnienie mieszkańcom Gminy Pleszyc godnych warunków życia	Urząd Miasta i Gminy Pleszyc	2024	2026	11 215 127,90	7 447 826,68	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	E-Park Turystyczny - Biuro w Gminach Słowik	Urząd Miasta i Gminy Pleszyc	2024	2026	98 400,00	61 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Realizacja programu "Ciepłe Mieszkanie 2" - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji pyłu oraz gazów szkodliwych poprzez wymianę nieefektywnych źródeł ciepła	Urząd Miasta i Gminy Pleszyc	2024	2026	5 693 800,00	2 965 146,16	0,00	0,00	0,00	0,00

1.3.2.5	Przebudowa ul. J. Kilińskiego w Dzierżonowie i ulicy T. Kościuszki w Piszczycach	Urząd Miasta i Gminy Piszczycy	2025	2026	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Poprawa efektywności energetycznej budynku użyteczności publicznej należącego do PSP Dzierżonów	Urząd Miasta i Gminy Piszczycy	2025	2026	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Dostawa i wdrożenie zmodernizowanego systemu sprządarki, biletów i poboru opłat za przejazdy komunikacją zbiorową, której organizatorem jest ZPGSA w województwie łódzkim - Dostawa i wdrożenie zmodernizowanego systemu sprzedaży biletów i poboru opłat za przejazdy komunikacją zbiorową, której organizatorem jest ZPGSA w województwie łódzkim	Urząd Miasta i Gminy Piszczycy	2025	2026	72 866,00	72 866,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
			od	do					
1	Wydatki na przedsięwzięcie - ogółem (1.1+1.2+1.3)				0,00	0,00	0,00	0,00	43 774 268,13
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	7 723 079,40
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	36 050 188,73
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 i 13 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	31 375 478,45
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	6 217 283,35
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Piszczycy - Poprawa cyberbezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy Piszczycy	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 628 240,00
1.1.1.2	Zwiększenie dostępności oraz rozwój usług społecznych dla mieszkańców Gminy Piszczycy	CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH	2024	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	5 163 734,00
1.1.1.3	Rozwój systemu przyrodniczego Piszczyc z uwzględnieniem ciekawej przyrodniczej społeczności lokalnej i turystów	Urząd Miasta i Gminy Piszczycy	2025	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	170 353,05
1.1.1.4	Budowa etapu pieszko-towarowego od ul. Bielawskiej do ul. Dworcowa Główna w Gminie Piszczycy	Urząd Miasta i Gminy Piszczycy	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	122 592,50
1.1.1.5	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie Aglomeracji Dzierżonowskiej	Urząd Miasta i Gminy Piszczycy	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	113 907,01
1.1.1.6	Modernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Łagiewniki oraz Gminy Piszczycy - Modernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Łagiewniki oraz Gminy Piszczycy	Urząd Miasta i Gminy Piszczycy	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	18 731,27
1.1.1.7	Modernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Piszczycy oraz Gminy Miejskiej Dzierżonów - Modernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Piszczycy oraz Gminy Miejskiej Dzierżonów	Urząd Miasta i Gminy Piszczycy	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	259 724,72
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	25 150 195,10
1.1.2.1	Poprawa bezpieczeństwa przestrzeni publicznej i jej fizyczna odnawa w Gminie Piszczycy	Urząd Miasta i Gminy Piszczycy	2024	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	5 215 715,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Piszczycy - Poprawa cyberbezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy Piszczycy	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	145 000,00
1.1.2.3	Budowa etapu pieszko-towarowego od ul. Bielawskiej do ul. Dworcowa Główna w Gminie Piszczycy	Urząd Miasta i Gminy Piszczycy	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 001 830,39
1.1.2.4	Modernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Łagiewniki oraz Gminy Piszczycy - Modernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Łagiewniki oraz Gminy Piszczycy	Urząd Miasta i Gminy Piszczycy	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 588 295,72
1.1.2.5	Modernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Piszczycy oraz Gminy Miejskiej Dzierżonów - Modernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Piszczycy oraz Gminy Miejskiej Dzierżonów	Urząd Miasta i Gminy Piszczycy	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	5 045 353,07
1.1.2.6	Rozwój systemu przyrodniczego Piszczyc z uwzględnieniem ciekawej przyrodniczej społeczności lokalnej i turystów	Urząd Miasta i Gminy Piszczycy	2025	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 433 026,37
1.1.2.7	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie Aglomeracji Dzierżonowskiej	Urząd Miasta i Gminy Piszczycy	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 686 210,99
1.1.2.8	Ach, jak tu pięknie - budowa infrastruktury turystycznej w Piszczycach i Castolowicach - Ach, jak tu pięknie - budowa infrastruktury turystycznej w Piszczycach i Castolowicach	Urząd Miasta i Gminy Piszczycy	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	342 145,36
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerskimi publiczno-prywatnego, z tego:				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
1.2.2	- wydatki majątkowe				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:				0,00	0,00	0,00	0,00	12 398 792,68
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	1 506 796,05
1.3.1.1	Dworz. dzierż. do placówek oświatowych	Urząd Miasta i Gminy Piszczycy	2023	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	877 000,00
1.3.1.2	Miejsce plany zagospodarowania przestrzennego - poprawa jakości życia mieszkańców Gminy Piszczycy	Urząd Miasta i Gminy Piszczycy	2023	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.1.3	Wynagom infrastruktury oświetleniowej	Urząd Miasta i Gminy Piszczycy	2021	2029	0,00	0,00	0,00	0,00	472 991,00
1.3.1.4	Swiadectwa efektywności energetycznej dla obiektów użyteczności publicznej	Urząd Miasta i Gminy Piszczycy	2023	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00
1.3.1.5	Zakup przez Gminę Piszczycy sprzętu i wyposażenia dla jednostki Ochotniczych Straży Paramedycznych z terenu gminy	Urząd Miasta i Gminy Piszczycy	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	11 405,05
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	10 891 993,63
1.3.2.1	Realizacja programu "Ciepłe Mieszkanie" - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji pyłów oraz gazów cieplarnianych poprzez wymianę nieefektywnych źródeł ciepła	Urząd Miasta i Gminy Piszczycy	2023	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	236 504,79
1.3.2.2	Przebudowa budynku Kosciuszki 6A w Piszczycach - zapewnienie mieszkańcom Gminy Piszczycy godnych warunków życia	Urząd Miasta i Gminy Piszczycy	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	7 047 896,68
1.3.2.3	E-Park Turystyczny - Biznesowy w Gwałch Sowiach	Urząd Miasta i Gminy Piszczycy	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	61 500,00
1.3.2.4	Realizacja programu "Ciepłe Mieszkanie 2" - poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji pyłów oraz gazów cieplarnianych poprzez wymianę nieefektywnych źródeł ciepła	Urząd Miasta i Gminy Piszczycy	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 963 146,16
1.3.2.5	Przebudowa ul. J. Kilińskiego w Dzierżonowie i ulicy T. Kościuszki w Piszczycach	Urząd Miasta i Gminy Piszczycy	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00

1.3.2.6	Poprawa efektywności energetycznej budynku użyteczności publicznej należącego do KP PSP Dzierżoniów	Urząd Miasta i Gminy Piszczec	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.7	Dostawa i wdrożenie zintegrowanego systemu sprzedaży biletów i poboru opłat za przejazdy komunikacją zbiorową, której organizatorem jest ZPGSA w pojazdach operatora - Dostawa i wdrożenie zintegrowanego systemu sprzedaży biletów i poboru opłat za przejazdy komunikacją zbiorową, której organizatorem jest ZPGSA w pojazdach operatora.	Urząd Miasta i Gminy Piszczec	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	72 866,00


  
 WICEPREZYDENT
   
 Rady Miejskiej
   
 Stanisław Karpierz

Załącznik nr 3 do uchwały nr XXII/124/2025

Rady Miejskiej Pieszyc

z dnia 29 grudnia 2025 r.

### Uzasadnienie

#### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pieszycy na lata 2026-2034

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pieszycy zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pieszycy jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Pieszycy za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Pieszycy na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

**Art.227.** ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2034. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pieszycy została przygotowana na lata 2026-2034.

#### Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Pieszycy wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Pieszycy, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 21 lipca 2025 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

#### Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2027	3,00%	2,60%	6,20%
2028	2,90%	2,50%	6,20%
2029	2,80%	2,40%	6,00%
2030	2,70%	2,50%	3,40%
2031	2,50%	-	3,30%

2032	2,30%	2,50%	3,20%
2033	2,00%	2,50%	3,10%
2034	2,00%	2,50%	3,00%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 21 lipca 2025 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2025.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2027-2034 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Pieszce.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2026 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2026 rok. Od 2027 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

$$Y_1$$

wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

$$Y_0$$

wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$$

waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$$

waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$$

waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

$$S$$

współczynnik stałego wzrostu.

#### 1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Pieszycy dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

### 1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Pieszycy oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

#### Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2027-2031	100,00%	—
	2032-2034	—	100,00%
dochody z udziału w CIT	2027-2031	100,00%	—
	2032-2034	—	100,00%
subwencja ogólna	2027-2031	100,00%	—
	2032-2034	—	100,00%
dotacje bieżące	2027-2031	100,00%	—
	2032-2034	—	100,00%
pozostałe, w tym:	2027-2031	100,00%	—
	2032-2034	—	100,00%
z podatku od nieruchomości	2027-2031	100,00%	—
	2032-2034	—	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

#### Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Pieszycy, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 6 747 656,00 zł, co stanowi 111,11% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

#### Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

### Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2026 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

### 1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 858 400,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

### Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2026 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Planowany dochód
Pieszycy, ul. Kopernika 85/2	dz. nr 674 obręb Środkowe	11 400,00
Rościszów 12/8a	dz. nr 593/2 obręb Rościszów	3 800,00
Rościszów 12/8	dz. nr 593/2 obręb Rościszów	5 600,00
Pieszycy, ul. Świdnicka 10/1	dz. nr 427 obręb Dolne	14 000,00
Pieszycy, ul. Kopernika 91A	dz. nr 678/6 obręb Środkowe	222 000,00
piezycy, ul. Kościelna 1A/7	dz. nr 29/1 obręb Środkowe	9 600,00
Pieszycy, ul. Polna	dz. nr 257/2 obręb Środkowe	46 000,00
Pieszycy, ul. Stara	dz. nr 176/9 obręb Dolne	7 000,00
Pieszycy, ul. Ogrodowa (dr)	dz. nr 209/4 obręb Środkowe	16 000,00
Pieszycy, ul. Botwinowa/Ogrodowa	dz. nr 233/7 obręb Środkowe	155 000,00
Pieszycy, ul. Botwinowa/Ogrodowa	dz. nr 233/5 obręb Środkowe	54 000,00
Kamionki	dz. nr 116/5 obręb Kamionki	8 000,00

Pieszycy, ul. Nadbrzeźna (naprzeciwko 38a)	dz. nr 458/4 obręb Dolne	182 000,00
Pieszycy, ul. Boczna	dz. nr 321/2 obręb Dolne	34 000,00
Pieszycy, ul. 3 Maja	dz. nr 50/7 i 50/3 obręb Środkowe	90 000,00
<b>SUMA</b>		<b>858 400,00 zł</b>

Źródło: Opracowanie własne.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 16 486 090,02 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2027, 2028 w łącznej kwocie 4 498 892,81 zł. Szczegółowe informacje zaprezentowano w tabeli.

#### Planowane dotacje i środki na inwestycje w latach 2026-2028

L. p.	Nazwa zadania	Fundusz / Program	Przyznane dotacje majątkowe ujęte w budżecie 2026	Planowane dotacje majątkowe 2027	Planowane dotacje majątkowe 2028
1	Budowa ciągu pieszo-rowerowego od ul. Bielawskiej do ul. Dworcowa Górna w Gminie Pieszycy	Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska na lata 2021-2027	1 838 887,80 zł		
2	Ach, jak tu pięknie - budowa infrastruktury turystycznej w Pieszycach i Častołowicach	Fundusz Małych Projektów w ramach Programu Interreg Republika Czechi - Polska 2021-2027	170 832,00 zł		
3	Modernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Pieszycy oraz Gminy Miejskiej Dzierżoniów	Fundusz Sprawiedliwej Transformacji	3 153 800,11 zł		
4	Modernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Lagiewniki oraz Gminy Pieszycy	Fundusz Sprawiedliwej Transformacji	3 184 319,47 zł		
5	Cyberbezpieczny samorząd w Gminie Pieszycy	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC)	145 000,00 zł		
6	Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	Program Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej	845 000,00 zł		
7	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie Aglomeracji Dzierżoniowskiej	Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska na lata 2021-2027	2 657 829,93 zł		
8	Poprawa bezpieczeństwa przestrzeni publicznej i jej	Fundusze Europejskie	1 000 000,00 zł	2 721 000,00 zł	

	fizyczna odnowa w Gminie Pieszycy	dla Dolnego Śląska na lata 2021-2027			
9	Realizacja programu "Ciepłe Mieszkanie"	NFOŚiGW	236 584,79 zł		
10	Realizacja programu "Ciepłe Mieszkanie 2"	NFOŚiGW	2 963 146,16 zł		
11	Rozwój systemu przyrodniczego Pieszyc z uwzględnieniem edukacji przyrodniczej społeczności lokalnej i turystów	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	290 689,76 zł	1 185 870,96 zł	592 021,85 zł
SUMA			16 486 090,02 zł	3 906 870,96 zł	592 021,85 zł

Źródło: Opracowanie własne.

## 2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Pieszycy dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

### 2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Pieszycy oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

### Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2027-2034	30,00%	30,00%	40,00%
inne	2027-2034	—	100,00%	—

Źródło: Opracowanie własne.

### Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2026 r. w budżecie Gminy Pieszycy wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 21 673 428,07 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 1 426 672,97 zł. W latach 2027-2034 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

### Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Pieszycy nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

### Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchyleń od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.

Prognoza na lata po 2026 r. jest oparta na scenariuszu stabilnego rozwoju makroekonomicznego Polski. Jako, że stawka WIBOR jest ściśle skorelowana ze stopami procentowymi NBP oraz ogólną sytuacją na rynku międzybankowym, przyjęto, że od 2027 roku do dalszych lat prognozy, dla celów kalkulacyjnych przyjęto stałą stawkę WIBOR na poziomie 3,5%. Jest to poziom adekwatny do prognozowanego środowiska makroekonomicznego, w którym inflacja jest pod kontrolą, a gospodarka rozwija się w sposób zrównoważony. To założenie pozwala na stabilną i przewidywalną prognozę kosztów obsługi długu w długim terminie.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

### **Pozostałe wydatki bieżące**

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

### **2.2. Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pieszycy na lata 2026-2034.

### **3. Wynik budżetu**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -10 102 683,57 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 4 000 000,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 5 058 628,36 zł;
3. wolnych środków – 1 044 055,21 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

### **Wynik budżetu Gminy Pieszycy**

<b>Rok</b>	<b>Dochody [zł]</b>	<b>Wydatki [zł]</b>	<b>Wynik budżetu [zł]</b>
2026	72 236 736,91	82 339 420,48	-10 102 683,57
2027	60 726 701,96	59 135 701,96	1 591 000,00
2028	58 750 927,85	57 388 927,85	1 362 000,00
2029	59 787 356,00	58 667 356,00	1 120 000,00
2030	61 401 615,00	60 297 615,00	1 104 000,00
2031	62 936 655,00	61 796 655,00	1 140 000,00
2032	64 510 071,00	63 354 071,00	1 156 000,00
2033	66 122 822,00	64 922 822,00	1 200 000,00
2034	67 775 893,00	66 605 893,00	1 170 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

### **4. Przychody**

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 11 748 683,57 zł. Przychody Gminy Pieszycy w 2026 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 4 000 000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 5 058 628,36 zł;

3. wolne środki – 2 690 055,21 zł;

Wolne środki, planowane w budżecie roku 2026 pochodzą z rozliczenia roku 2024. Na koniec 2024 roku w sprawozdaniu Rb-NDS wykazano wykonane wolne środki w wysokości 4.712.692,31 zł. Na poczet roku 2025 zaangażowano środki z tego tytułu w wysokości 2.880.617,97 zł, jednakże z uwagi na mniejsze wykonanie wydatków, nie zostaną one wykorzystane do końca roku (co odzwierciedla kolumna 2025 przewidywane wykonanie w WPF). Zatem zaplanowane na rok 2026 wolne środki są pewne, wynikające z rozliczenia budżetów lat poprzednich, znajdują się na koncie bankowym gminy i są możliwe do wykorzystania.

### 5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Pieszycy obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Pieszycy zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2034. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

#### Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Pieszycy

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	1 646 000,00	0,00	1 646 000,00
2027	1 391 000,00	200 000,00	1 591 000,00
2028	1 162 000,00	200 000,00	1 362 000,00
2029	920 000,00	200 000,00	1 120 000,00
2030	504 000,00	600 000,00	1 104 000,00
2031	540 000,00	600 000,00	1 140 000,00
2032	556 000,00	600 000,00	1 156 000,00
2033	400 000,00	800 000,00	1 200 000,00
2034	370 000,00	800 000,00	1 170 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

### 6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pieszycy na lata 2026-2034, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 7 489 000,00 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 9 843 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 20,25%.

#### Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	9 843 000,00	48 605 271,00	20,25%
2027	8 252 000,00	47 775 657,00	17,27%
2028	6 890 000,00	48 852 451,00	14,10%
2029	5 770 000,00	50 220 320,00	11,49%

\*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

### 7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Pieszycy zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

#### Wynik budżetu bieżącego Gminy Pieszycy

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2026	54 884 246,89	50 842 013,93	4 042 232,96	11 790 916,53
2027	56 519 831,00	52 275 889,00	4 243 942,00	4 243 942,00
2028	58 158 906,00	53 868 509,00	4 290 397,00	4 290 397,00
2029	59 787 356,00	55 465 353,00	4 322 003,00	4 322 003,00
2030	61 401 615,00	56 899 246,00	4 502 369,00	4 502 369,00
2031	62 936 655,00	58 348 199,00	4 588 456,00	4 588 456,00
2032	64 510 071,00	59 810 088,00	4 699 983,00	4 699 983,00
2033	66 122 822,00	61 274 227,00	4 848 595,00	4 848 595,00
2034	67 775 893,00	62 764 388,00	5 011 505,00	5 011 505,00

Źródło: Opracowanie własne.

#### 8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Pieszycy przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

#### Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	5,02%	18,84%	TAK	19,10%	TAK
2027	4,19%	17,46%	TAK	17,72%	TAK
2028	3,47%	15,76%	TAK	16,02%	TAK
2029	2,78%	13,76%	TAK	14,02%	TAK
2030	2,58%	12,71%	TAK	12,97%	TAK
2031	2,50%	12,16%	TAK	12,42%	TAK
2032	2,38%	9,96%	TAK	10,21%	TAK
2033	2,30%	9,49%	TAK	9,49%	TAK
2034	2,10%	9,22%	TAK	9,22%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Pieszycy spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

#### 9. Przedsięwzięcia

Planuje się wydatki objęte limitem o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 5 ustawy o finansach publicznych na łączną kwotę w wysokości 43 774 268,13 zł.

W wykazie przedsięwzięć ujęto:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

- Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Pieszycy – okres realizacji to lata 2024 – 2026. Limit wydatków ustalony na 2026 rok wynosi 513 240,00 zł. Łączne nakłady finansowe na zadanie wynoszą 733 200,00 zł,

- Zwiększenie dostępności oraz rozwój usług społecznych dla mieszkańców Gminy Pieszycy - okres realizacji to lata 2024- 2027. Limit wydatków ustalony na 2026 rok wynosi 3 587 101,00 zł. Łączne nakłady finansowe na zadanie wynoszą 7 874 570,00 zł,
  - Rozwój systemu przyrodniczego Pieszyc z uwzględnieniem edukacji przyrodniczej społeczności lokalnej i turystów - okres realizacji to lata 2025 - 2028. Limit wydatków ustalony na 2026 rok wynosi 365 927,12 zł. Łączne nakłady finansowe na zadanie wynoszą 2 822 588,09 zł,
  - Budowa ciągu pieszo-rowerowego od ul. Bielawskiej do ul. Dworcowa Górna w Gminie Pieszycy - okres realizacji to lata 2025 - 2026. Limit wydatków ustalony na 2026 rok wynosi 2 924 442,89 zł. Łączne nakłady finansowe na zadanie wynoszą 3 137 885,67 zł,
  - Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie Aglomeracji Dzierżoniowskiej - okres realizacji to lata 2025 - 2026. Limit wydatków ustalony na 2026 rok wynosi 4 000 118,00 zł. Łączne nakłady finansowe na zadanie wynoszą 4 009 478,83 zł,
  - Ach, jak tu pięknie - budowa infrastruktury turystycznej w Pieszycach i Castolovicach - okres realizacji to lata 2025 - 2026. Limit wydatków ustalony na 2026 rok wynosi 342 145,36 zł. Łączne nakłady finansowe na zadanie wynoszą 342 145,36 zł,
  - Poprawa bezpieczeństwa przestrzeni publicznej i jej fizyczna odnowa w Gminie Pieszycy - okres realizacji to lata 2024 - 2027. Limit wydatków ustalony na 2026 rok wynosi 1 428 571,43 zł. Łączne nakłady finansowe na zadanie wynoszą 5 355 715,00 zł,
  - Modernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Lagiewniki oraz Gminy Pieszycy – okres realizacji to lata 2024- 2026. Limit wydatków ustalony na 2026 rok wynosi 4 607 024,99 zł. Łączne nakłady finansowe na zadanie wynoszą 5 812 079,58 zł,
  - Modernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Pieszycy oraz Gminy Miejskiej Dzierżoniów – okres realizacji to lata 2024- 2026. Limit wydatków ustalony na 2026 rok wynosi 5 905 077,79 zł. Łączne nakłady finansowe na zadanie wynoszą 9 579 686,34 zł,
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
- Dowóz dzieci do placówek oświatowych - okres realizacji to lata 2023- 2027. Limit wydatków ustalony na 2026 rok wynosi 432 000,00 zł. Łączne nakłady finansowe na zadanie wynoszą 1 965 223,50 zł,
  - Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego - okres realizacji to lata 2023- 2026. Limit wydatków ustalony na 2026 rok wynosi 100 000,00 zł. Łączne nakłady finansowe na zadanie wynoszą 392 500,00 zł,
  - Wynajem infrastruktury oświetleniowej - okres realizacji to lata 2021- 2029. Limit wydatków ustalony na 2026 rok wynosi 169 349,00 zł. Łączne nakłady finansowe na zadanie wynoszą 886 134,44 zł,
  - Świadectwa efektywności energetycznej dla obiektów użyteczności publicznej - okres realizacji to lata 2025 - 2026. Limit wydatków ustalony na 2026 rok wynosi 45 000,00 zł. Łączne nakłady finansowe na zadanie wynoszą 45 000,00 zł,
  - Realizacja programu "Ciepłe Mieszkanie" - okres realizacji to lata 2023- 2026. Limit wydatków ustalony na 2026 rok wynosi 236 584,79 zł. Łączne nakłady finansowe na zadanie wynoszą 2 512 500,00 zł,
  - Przebudowa budynku Kościuszki 6A w Pieszycach - okres realizacji to lata 2024- 2026. Limit wydatków ustalony na 2026 rok wynosi 7 047 896,68 zł. Łączne nakłady finansowe na zadanie wynoszą 11 215 127,90 zł,
  - E-Park Turystyczno - Biznesowy w Górach Sowich - okres realizacji to lata 2024- 2026. Limit wydatków ustalony na 2026 rok wynosi 61 500,00 zł. Łączne nakłady finansowe na zadanie wynoszą 98 400,00 zł,
  - Realizacja programu "Ciepłe Mieszkanie 2"- okres realizacji to lata 2024- 2026. Limit wydatków ustalony na 2026 rok wynosi 2 963 146,16 zł. Łączne nakłady finansowe na zadanie wynoszą 5 093 000,00 zł,
  - Przebudowa ul. J. Kilińskiego w Dzierżoniowie i ulicy T. Kościuszki w Pieszycach – okres realizacji to lata 2025-2026. Limit wydatków ustalony na 2026 rok wynosi 500 000,00 zł. Łączne nakłady finansowe na zadanie wynoszą 500 000,00 zł,

- Poprawa efektywności energetycznej budynku użyteczności publicznej należącego do KP PSP Dzierżoniów - okres realizacji to lata 2025 - 2026. Limit wydatków ustalony na 2026 rok wynosi 10 000,00 zł. Łączne nakłady finansowe na zadanie wynoszą 10 000,00 zł,
- Dostawa i wdrożenie zintegrowanego systemu sprzedaży biletów i poboru opłat za przejazdy komunikacją zbiorową, której organizatorem jest ZPGSA w pojazdach operatora - okres realizacji to lata 2025 - 2026. Limit wydatków ustalony na 2026 rok wynosi 72 866,00 zł. Łączne nakłady finansowe na zadanie wynoszą 72 866,00 zł,
- Zakup przez Gminę Pieszycy sprzętu i wyposażenia dla jednostki Ochotniczych Straży Pożarnych z terenu gminy - okres realizacji to lata 2025 - 2026. Limit wydatków ustalony na 2026 rok wynosi 11 805,05 zł. Łączne nakłady finansowe na zadanie wynoszą 33 168,56 zł,

#### **Informacje dodatkowe**

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Różnica w roku budżetowym pomiędzy danymi wykazanymi w załączniku przedsięwzięć w pozycji 1.1.2 a danymi wykazanymi w załączniku nr 1 w pozycji 9.4 o kwotę 3 216 351,60 zł wynika ze sposobu klasyfikowania źródeł finansowania ww. przedsięwzięć, które zostały sklasyfikowane w danym dziale, rozdziale i paragrafie z odpowiednią czwartą cyfrą paragrafu, tj. 0, 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8 i 9 z tym że środki sklasyfikowane z czwartą cyfrą 0 nie są wykazywane w pozycji 9.4 załącznika nr 1.

WICEPRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej Pieszycy  
*Stanisław Karpierz*