

Zarządzenie Nr 0050.15.2025

Wójta Gminy Pilchowice

z dnia 13 lutego 2025 roku

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.

Wójt Gminy Pilchowice

Maciej Gogulla

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 0050.15.2025
z dnia 2025-02-13

Lp	Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
		z tego:					z tego:					z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		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	
	Dochoły ogółem ^x	Dochoły bieżące ^x	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochoły bieżące 4)	w tym: z podatku od nieruchomości	Dochoły majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x			
2025	97 865 878,33	85 350 719,82	55 972 711,14	1 773 156,78	4 625 545,41	4 292 374,49	18 686 932,00	8 651 196,00	12 515 158,51	3 100 000,00		9 410 088,51	
2026	86 551 842,60	83 769 060,00	58 323 565,00	1 842 310,00	0,00	4 176 183,00	19 427 002,00	9 083 756,00	2 782 782,60	0,00		2 782 782,60	
2027	86 970 997,00	86 970 997,00	60 773 155,00	1 899 422,00	0,00	4 301 468,00	19 995 952,00	9 365 352,00	0,00	0,00		0,00	
2028	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	100 735 589,00	100 735 589,00	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) 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.

3) 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 dochołów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonawczej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochoły bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	w tym:			2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
							w tym:	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x				
	Wydanki ogółem x		Wydanki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydanki na obsługę dlugu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 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	Wydanki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
2025	99 827 930,54	78 493 632,61	42 413 208,10	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	21 334 297,93	21 334 297,93	1 063 953,00		
2026	85 985 182,12	80 560 330,00	45 081 749,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	5 424 852,12	5 424 852,12	400 000,00		
2027	86 645 702,08	83 893 821,00	47 696 491,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	2 751 881,08	2 751 881,08	0,00		
2028	89 997 977,00	86 854 925,00	50 224 405,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	3 143 052,00	3 143 052,00	0,00		
2029	93 373 647,00	88 980 785,00	0,00	0,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	4 392 862,00	4 392 862,00	0,00		
2030	96 871 856,00	91 163 003,00	0,00	0,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	5 708 853,00	5 708 853,00	0,00		
2031	98 413 569,00	93 340 089,00	0,00	0,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	5 073 480,00	5 073 480,00	0,00		
2032	101 359 698,50	95 379 380,00	0,00	0,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	5 980 318,50	5 980 318,50	0,00		
2033	106 671 577,00	99 497 936,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	7 173 641,00	7 173 641,00	0,00		
2034	112 468 799,00	101 817 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 651 599,00	10 651 599,00	0,00		

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:					w tym:
						3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	
2025		-1 962 052,21	0,00	2 615 012,21	1 736 000,00	1 083 040,00	0,00	0,00	0,00	879 012,21	879 012,21
2026		566 660,48	566 660,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		325 294,92	325 294,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		232 000,00	232 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		232 000,00	232 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		232 000,00	232 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		2 322 000,00	2 322 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00
2033		1 736 000,00	1 736 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

6) W pozycji należy ująć środki planowane 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.

Lp	z tego:				5	z tego:			z tego:			
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		5.1	w tym:		w tym:			
							Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Wyszczególnienie												
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	652 960,00	652 960,00	0,00	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	566 660,48	566 660,48	0,00	0,00	0,00			
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	325 294,92	325 294,92	0,00	0,00	0,00			
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	232 000,00	232 000,00	0,00	0,00	0,00			
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	232 000,00	232 000,00	0,00	0,00	0,00			
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	232 000,00	232 000,00	0,00	0,00	0,00			
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 322 000,00	2 322 000,00	0,00	0,00	0,00			
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 139 857,50	3 139 857,50	0,00	0,00	0,00			
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 736 000,00	1 736 000,00	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:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	liczba kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											6.1	7.1	7.2
	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	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	5.2	6	kwota długu ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x				
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	8 785 812,90	0,00	6 857 087,21	7 736 099,42					
2026	x	x	x	x	0,00	8 219 152,42	0,00	3 208 730,00	3 208 730,00					
2027	x	x	x	x	0,00	7 893 857,50	0,00	3 077 176,00	3 077 176,00					
2028	x	x	x	x	0,00	7 661 857,50	0,00	3 375 052,00	3 375 052,00					
2029	x	x	x	x	0,00	7 429 857,50	0,00	4 624 862,00	4 624 862,00					
2030	x	x	x	x	0,00	7 197 857,50	0,00	5 940 853,00	5 940 853,00					
2031	x	x	x	x	0,00	4 875 857,50	0,00	7 395 480,00	7 395 480,00					
2032	x	x	x	x	0,00	1 736 000,00	0,00	9 120 176,00	9 120 176,00					
2033	x	x	x	x	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	10 651 599,00	10 651 599,00					

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednio dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

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 wyłączeń ustawowych dany rok) ^x	8.1	8.2	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 wykończenie 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 wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykończenie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wyszczególnienie							
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2025	1,73%	9,42%	18,73%	19,09%	TAK	TAK	
2026	1,59%	5,36%	16,92%	17,28%	TAK	TAK	
2027	1,24%	4,92%	14,06%	14,42%	TAK	TAK	
2028	1,03%	4,69%	11,41%	11,77%	TAK	TAK	
2029	0,92%	5,61%	8,20%	8,56%	TAK	TAK	
2030	0,87%	6,75%	6,90%	7,26%	TAK	TAK	
2031	2,86%	7,92%	6,52%	6,88%	TAK	TAK	
2032	3,40%	9,12%	6,38%	6,38%	TAK	TAK	
2033	1,79%	8,40%	6,34%	6,34%	TAK	TAK	
2034	0,00%	9,47%	6,77%	6,77%	TAK	TAK	

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Lp	Wyszczególnienie	w tym:			z tego:		Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki 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	10.5
		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 na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
		9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025		5 970 544,68	5 970 544,68	4 301 111,07	27 791 752,14	9 383 858,61	18 407 893,53	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		1 134 020,50	1 134 020,50	750 400,00	4 345 670,18	2 048 649,68	2 297 020,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		0,00	0,00	0,00	292 357,64	292 357,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		0,00	0,00	0,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		0,00	0,00	0,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		0,00	0,00	0,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		0,00	0,00	0,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		0,00	0,00	0,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		0,00	0,00	0,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034		0,00	0,00	0,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi; kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾		
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	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	3 138 857,50	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	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty 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.

* Informacja zawarta w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spłaceniu, relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego odbyją 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.

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

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

Na podstawie obowiązujących w 2025 roku stawek podatku od nieruchomości zaktualizowano planowane wpływy z tego tytułu w latach 2025-2034.

Zmiany w 2025 roku:

1. Poszczególne pozycje Wieloletniej Prognozy Finansowej dostosowano do wartości przyjętych w budżecie na 2025 rok.
2. Przychody budżetu z tytułu emisji papierów wartościowych zmniejszono o kwotę 1.024.000,00 zł.
3. Planowany deficyt budżetu na 2025 rok zmniejszono o kwotę 1.024.000,00 zł i wynosi 1.962.052,21 zł.
Źródłem sfinansowania planowanego deficytu będą:
 - przychody z emisji obligacji w wysokości 1.083 040,00 zł,
 - przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 879.012,21 zł.
4. W związku ze zmniejszeniem planowanych przychodów z tytułu emisji obligacji zmniejszeniu uległa planowana kwota długu na koniec 2025 roku.
5. Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy dostosowano do wartości wynikających z załącznika do WPF zmienionego Uchwałą Rady Gminy w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pilchowice na rok 2025 i lata następne.
6. Dokonano również zmian w pozycjach dochodów i wydatków związanych z finansowaniem programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1, pkt 2 i 3 ustawy.

Zmiany w latach 2026-2034

1. W latach 2026-2034 zwiększono dochody bieżące w związku ze zaktualizowaniem

przewidywanych wpływów z podatku od nieruchomości co pozwoliło na zwiększenie wydatków majątkowych.

2. W związku ze zmniejszeniem przychodów z tytułu planowanych do wyemitowania w 2025 roku obligacji zmniejszeniu uległa planowana kwota długu w perspektywie czasowej 2026-2032 oraz kwota rozchodów w 2033 roku.

3. Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy w 2026 roku 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.

4. 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.