

Zarządzenie Nr 0050. 78 .2021

**Wójta Gminy Pilchowice
z dnia 23 sierpnia 2021 roku**

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pilchowice na lata 2021 – 2024.

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późniejszymi zmianami)

Wójt Gminy Pilchowice
zarządza:

§ 1

Dokonać zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pilchowice na lata 2021-2024 zgodnie z tabelą nr 1.

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT
Maciej Gogula

KIEROWNIK
Referatu Finansowy - Budżetowego

Agnieszka Kulik

RADCA PRAWNY

Lukasz Obremski

SEKRETARZ GMINY

Dagnia Dzida

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Tabela Nr 1
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
na lata 2021-2024

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		z tego:										w tym:	
		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		
		Docho dy bie żące ^x	docho dy z tytu łu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho dy z tytu łu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytu łu dotacji i środków przeznaczonych na cele bie żące ^{x,3)}	pozosta łe docho dy bie żące ⁴⁾	w tym:		z podatku od nieruchomości	Docho dy majątkowe ^x	ze sprzeda ży majątku ^x	z tytu łu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
2021	67 769 228,59	62 003 484,87	16 677 334,00	200 000,00	14 119 645,00	18 017 767,87	12 988 738,00	6 100 000,00	6 100 000,00	6 209 800,00	5 765 743,72	2 232 000,00	3 528 343,72
2022	62 970 002,00	62 970 002,00	17 477 334,00	206 800,00	14 798 046,00	17 961 534,00	12 526 288,00	6 209 800,00	6 209 800,00	6 346 416,00	0,00	0,00	0,00
2023	64 456 929,00	64 456 929,00	18 277 334,00	213 004,00	15 798 048,00	17 961 534,00	12 207 009,00	6 488 198,00	6 488 198,00	6 488 198,00	0,00	0,00	0,00
2024	66 143 016,00	66 143 016,00	19 077 334,00	219 394,00	15 798 046,00	17 961 534,00	13 066 708,00	0,00	0,00	6 488 198,00	0,00	0,00	0,00
2025	67 667 424,00	67 667 424,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	69 376 948,00	69 376 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	70 919 097,00	70 919 097,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	72 643 939,00	72 643 939,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	74 198 641,00	74 198 641,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	75 937 720,00	75 937 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	77 508 388,00	77 508 388,00	0,00	0,00	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 13 kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Lp	Wyszczególnienie	Wydatkii ogółem x	z tego:										w tym:	
			Wydatkii bieżące x			w tym:							w tym:	
			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	
				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	wydankii na obsługę długu 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	Wydatkii majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydankii o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
2021	76 776 951,08	56 801 041,75	21 807 284,56	145 890,00	0,00	143 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 975 909,33	17 975 909,33	2 055 963,00	
2022	64 256 542,00	56 059 661,00	22 187 722,00	104 190,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 196 881,00	8 196 881,00	126 250,00	
2023	63 930 395,00	56 399 948,00	22 675 852,00	104 190,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 530 447,00	7 530 447,00	0,00	
2024	64 987 116,00	57 067 044,00	23 288 100,00	104 190,00	0,00	138 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 920 072,00	7 920 072,00	0,00	
2025	66 530 564,00	58 566 251,00	0,00	104 190,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 964 313,00	0,00	0,00	
2026	66 325 048,00	59 874 604,00	0,00	52 085,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 450 444,00	0,00	0,00	
2027	70 109 902,00	61 008 289,00	0,00	0,00	0,00	68 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 101 613,00	0,00	0,00	
2028	71 928 039,00	62 175 321,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 752 718,00	0,00	0,00	
2029	73 482 741,00	63 428 740,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 054 001,00	0,00	0,00	
2030	75 221 820,00	64 717 423,00	0,00	0,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 504 397,00	0,00	0,00	
2031	76 792 232,00	66 042 368,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 749 864,00	0,00	0,00	

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych ^x	z tego:			Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	w tym:
						3.1	4	4.1			
2021		-9 007 722,49	0,00	9 509 590,49	4 804 068,00	4 442 443,00	3 625 522,49	3 485 279,49	1 080 000,00	1 080 000,00	
2022		-1 286 540,00	0,00	2 366 765,00	2 316 522,00	1 236 297,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023		526 534,00	526 534,00	516 766,00	516 766,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024		1 155 900,00	1 155 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025		1 136 860,00	1 136 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026		1 051 900,00	1 051 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027		809 195,00	809 195,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028		715 900,00	715 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029		715 900,00	715 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030		715 900,00	715 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031		716 156,00	716 156,00	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 6 ustawy.

Lp	z tego:				5	z tego:				
	4.4	w tym:		4.5		4.5.1	w tym:		5.1.1.2	
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	na pokrycie deficytu 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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	501 868,00	451 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	50 243,00	50 243,00	0,00	0,00	1 080 225,00	1 080 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 043 300,00	1 043 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 155 900,00	1 155 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 136 860,00	1 136 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 051 900,00	1 051 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	809 195,00	809 195,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	715 900,00	715 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	715 900,00	715 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	715 900,00	715 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	716 156,00	716 156,00	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 zrominważania wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	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	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Kwota długu ^x	6.1	7.1	7.2		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	50 243,00	6 307 948,00	0,00	5 202 443,12	9 907 965,61			
2022	x	x	x	0,00	0,00	7 544 245,00	0,00	6 910 341,00	6 960 584,00			
2023	x	x	x	0,00	0,00	7 017 711,00	0,00	8 056 981,00	8 056 981,00			
2024	x	x	x	0,00	0,00	5 861 811,00	0,00	9 075 972,00	9 075 972,00			
2025	x	x	x	0,00	0,00	4 724 951,00	0,00	9 101 173,00	9 101 173,00			
2026	x	x	x	0,00	0,00	3 673 051,00	0,00	9 502 344,00	9 502 344,00			
2027	x	x	x	0,00	0,00	2 863 856,00	0,00	9 910 808,00	9 910 808,00			
2028	x	x	x	0,00	0,00	2 147 956,00	0,00	10 468 618,00	10 468 618,00			
2029	x	x	x	0,00	0,00	1 432 056,00	0,00	10 769 901,00	10 769 901,00			
2030	x	x	x	0,00	0,00	716 156,00	0,00	11 220 297,00	11 220 297,00			
2031	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 466 020,00	11 466 020,00			

8) Skorygowanie o środki doliczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączenia, 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 przyspędających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalone 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 piąwszy 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 piąwszy 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
2021	1,68%	12,29%	21,82%	23,66%	TAK	TAK
2022	2,96%	15,69%	20,24%	22,08%	TAK	TAK
2023	2,78%	17,64%	17,01%	18,85%	TAK	TAK
2024	2,90%	19,12%	16,90%	16,90%	TAK	TAK
2025	2,01%	13,63%	17,48%	17,48%	TAK	TAK
2026	1,74%	13,84%	16,59%	17,61%	TAK	TAK
2027	1,24%	14,07%	15,27%	16,29%	TAK	TAK
2028	1,05%	14,48%	15,18%	15,18%	TAK	TAK
2029	1,01%	14,56%	15,50%	15,50%	TAK	TAK
2030	0,98%	14,81%	15,33%	15,33%	TAK	TAK
2031	0,94%	14,81%	14,93%	14,93%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	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:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	
		9.1	9.1.1		9.2	9.2.1		9.2.1.1	9.3
2021	283 153,08	283 153,08	283 153,08	2 340 743,71	2 340 743,71	2 340 743,71	345 238,55	345 238,55	249 578,23
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																					
Wyszczególnienie	w tym:			Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydanki na splate zobowiązań przysięganych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego 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										
	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 majątkowe bieżące	Wydanki majątkowe majątkowe	10.2					10.3	10.4	10.5							
	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						
Lp																					
2021	2 786 818,49	2 786 818,49	2 340 743,71	11 945 369,41	316 519,44	11 628 849,97	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	0,00	0,00
2022	1 500 076,85	1 500 076,85	0,00	4 578 026,85	0,00	4 578 026,85	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	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 266 700,00	0,00	1 266 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	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	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	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	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:						
						Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki bieżące					
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyłączone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata 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 równowartości kwoty ubytu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11				
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11		
2021	451 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	601 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2023	392 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2024	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2025	420 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	336 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	93 295,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2031	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu 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 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 wyłączeniu z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej 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.

WÓJT
Maciej Gogola

**Objasnienia do Zarządzenia Nr 0050.78.2021 Wójta Gminy Pilchowice z dnia 23.08. 2021 r.
w sprawie zmiany WPF Gminy Pilchowice na lata 2021 - 2024**

Zmiana WPF jest następstwem podjętej uchwały Rady Gminy Pilchowice w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pilchowice na lata 2021-2024 (wykaz przedsięwzięć do WPF) oraz zmian wprowadzonych w budżecie na 2021 rok Uchwałą Rady Gminy w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2021 rok i Zarządzeniami Wójta Gminy Pilchowice w sprawie zmian w budżecie Gminy Pilchowice na 2021 rok.

Celem zmiany WPF jest spełnienie wymogu określonego w art. 229 ustawy o finansach publicznych poprzez dostosowanie wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej do wartości wynikających z budżetu w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Zmiany w 2021 roku:

1. Zmiany w zakresie dochodów

Plan dochodów zwiększył się o kwotę 199.585,71 zł, na którą składają się:

- zwiększenie o kwotę 176.237,71 zł z tytułu dotacji z budżetu państwa,
- zwiększenie o kwotę 23.348,00 zł z tytułu środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

2. Zmiany w zakresie wydatków budżetu:

Plan wydatków zwiększył się o kwotę 291.867,19 zł. Wysokość wydatków bieżących i wydatków majątkowych dostosowano do wartości wynikających ze zmian oraz przeniesień w budżecie na 2021 rok.

3. Wynik budżetu

Deficyt budżetu zwiększył się o kwotę 92.281,48 zł i wynosi 9.007.722,49 zł.

Źródłem sfinansowania planowanego deficytu będą:

- przychody z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości 3.485.279,49 zł,
- przychody z tytułu pożyczki w wysokości 1.218.000,00 zł,
- przychody z tytułu kredytu w wysokości 3.224.443,00 zł,
- przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 1.080.000,00 zł.

4. Przychody budżetu zwiększono o kwotę 92.281,48 zł, na którą składają się:

- zmniejszenie o kwotę 106.297,86 zł przychodów z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych,
- zwiększenie o kwotę 92.299,48 zł przychodów z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach,
- zwiększenie o kwotę 106.279,86 zł przychodów z tytułu rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.

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

6. 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 lata 2021-2024.