

**Zarządzenie Nr 0050.23.2023**

**Wójta Gminy Pilchowice**

**z dnia 27 lutego 2023 roku**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pilchowice na rok 2023 i lata następne**

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późniejszymi zmianami)

Wójt Gminy Pilchowice  
zarządza:

§ 1

Dokonać zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pilchowice na rok 2023 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 0050.23.2023  
z dnia 2023-02-27

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2023	81 916 666,91	56 424 714,03	15 203 416,00	566 133,00	15 994 746,00	3 963 172,28	20 697 246,75	7 200 000,00	25 491 952,88	3 776 838,00	21 710 038,88
2024	55 325 000,00	55 325 000,00	15 963 000,00	583 700,00	16 182 751,00	3 660 520,00	18 935 029,00	7 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	57 600 000,00	57 600 000,00	16 762 000,00	601 700,00	16 991 889,00	3 770 350,00	19 474 061,00	8 285 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	59 920 000,00	59 920 000,00	17 600 000,00	637 200,00	17 841 483,00	3 883 450,00	19 957 867,00	8 542 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	62 300 000,00	62 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	64 800 000,00	64 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	67 500 000,00	67 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	70 250 000,00	70 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	73 100 000,00	73 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	76 000 000,00	76 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	78 000 000,00	78 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</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.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:											
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>				
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			
2023	93 483 851,25	59 777 676,49	27 437 557,74	145 890,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	33 706 174,76	33 676 174,76	10 064 459,50	
2024	58 545 000,00	56 300 000,00	27 884 574,00	104 190,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 245 000,00	2 245 000,00	777 500,00	
2025	56 819 040,00	56 574 040,00	28 442 266,00	104 190,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	245 000,00	245 000,00	0,00	
2026	59 225 339,52	57 960 339,52	0,00	52 095,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	1 265 000,00	1 265 000,00	0,00	
2027	61 846 705,08	58 901 705,08	0,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	2 945 000,00	2 945 000,00	0,00	
2028	64 440 000,00	59 960 000,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	4 480 000,00	4 480 000,00	0,00	
2029	67 140 000,00	61 095 000,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	6 045 000,00	6 045 000,00	0,00	
2030	69 730 000,00	62 235 000,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	7 495 000,00	7 495 000,00	0,00	
2031	70 490 000,00	63 400 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	7 090 000,00	7 090 000,00	0,00	
2032	71 600 000,00	64 500 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	7 100 000,00	7 100 000,00	0,00	
2033	74 800 000,00	65 300 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	9 500 000,00	9 500 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	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>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-11 567 184,34	0,00	12 079 184,34	8 400 000,00	8 400 000,00	2 924 184,34	2 924 184,34	755 000,00	243 000,00
2024	-3 220 000,00	0,00	3 780 000,00	2 780 000,00	2 780 000,00	1 000 000,00	440 000,00	0,00	0,00
2025	780 960,00	780 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	694 660,48	694 660,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	453 294,92	453 294,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 610 000,00	2 610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>X</sup>	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>X</sup>	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>X 7)</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>X</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>					łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>X</sup>	w tym:	
									kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>X</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>X</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	512 000,00	512 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	560 000,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	780 960,00	780 960,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	694 660,48	694 660,48	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	453 294,92	453 294,92	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 610 000,00	2 610 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 158 915,40	0,00	-3 352 962,46	326 221,88	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	13 378 915,40	0,00	-975 000,00	25 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	12 597 955,40	0,00	1 025 960,00	1 025 960,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 903 294,92	0,00	1 959 660,48	1 959 660,48	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	11 450 000,00	0,00	3 398 294,92	3 398 294,92	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	11 090 000,00	0,00	4 840 000,00	4 840 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	10 730 000,00	0,00	6 405 000,00	6 405 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	10 210 000,00	0,00	8 015 000,00	8 015 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 600 000,00	0,00	9 700 000,00	9 700 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	11 500 000,00	11 500 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 700 000,00	12 700 000,00	

<sup>8)</sup> 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>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</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>x</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>x</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>x</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>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	1,53%	-5,59%	1,61%	22,47%	22,31%	TAK	TAK
2024	2,05%	-0,91%	-0,91%	19,76%	19,60%	TAK	TAK
2025	2,57%	3,02%	x	16,38%	16,22%	TAK	TAK
2026	2,40%	4,57%	x	10,17%	11,50%	TAK	TAK
2027	1,61%	6,34%	x	7,53%	8,86%	TAK	TAK
2028	1,40%	8,32%	x	5,32%	6,65%	TAK	TAK
2029	1,35%	10,30%	x	2,94%	4,27%	TAK	TAK
2030	1,52%	12,19%	x	3,72%	3,72%	TAK	TAK
2031	4,25%	13,95%	x	6,26%	6,26%	TAK	TAK
2032	6,32%	15,66%	x	8,38%	8,38%	TAK	TAK
2033	4,36%	16,54%	x	10,19%	10,19%	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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	372 887,63	372 887,63	370 417,04	8 679 249,00	8 679 249,00	8 679 249,00	504 254,81	504 254,81	390 932,36
2024	112 670,00	112 670,00	112 670,00	0,00	0,00	0,00	118 600,00	118 600,00	112 670,00
2025	14 910,00	14 910,00	14 910,00	0,00	0,00	0,00	15 700,00	15 700,00	14 910,00
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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	7 665 732,26	7 665 732,26	6 606 382,26	33 461 271,65	6 721 318,28	26 739 953,37	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 532 998,70	605 498,70	927 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	336 723,52	336 723,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	31 611,93	31 611,93	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
2028	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
2030	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
2032	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:					Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>	
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	zobowiązani zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>	w tym:					wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>
						zobowiązani zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>X</sup>				
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
2023	512 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	780 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	694 660,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	453 294,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	400 000,00	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

<sup>9)</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.

\* 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, 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.

<sup>X</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Zmiany WPF dokonuje się w celu spełnienia wymogu określonego w art. 229 ustawy o finansach publicznych poprzez dostosowanie wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej do wartości wynikających z budżetu na 2023 rok w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Skorygowano wykonanie budżetu za 2022 rok na podstawie sprawozdań. Rok 2022 zamknął się deficytem w wysokości 5.769.433,12 zł. W związku z powyższym dokonano zmian w budżecie na 2023 rok w zakresie przychodów oraz wydłużono Wieloletnią Prognozę Finansową do 2033 roku w celu wykupu papierów wartościowych. W 2022 roku nie zaciągnięto kredyt, którego spłatę planowano w latach 2023-2032. Kwota długu na koniec 2022 roku wynosi 3.270.915,40 zł.

Zmiana WPF jest następstwem podjętych uchwał Rady Gminy Pilchowice w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2023 rok oraz w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pilchowice na rok 2023 i lata następne (wykaz przedsięwzięć do WPF). Poszczególne pozycje Wieloletniej Prognozy Finansowej dostosowano do wartości przyjętych w budżecie na 2023 rok na podstawie zmian wprowadzonych w budżecie.

### **Zmiany w 2023 roku:**

Plan dochodów zwiększono o kwotę 3.503.372,01 zł, na którą składają się:

- zwiększenie o kwotę 65.497,01 zł z tytułu środków z Funduszu Pomocy,
- zwiększenie o kwotę 163.000,00 zł z tytułu środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19,
- zwiększenie o kwotę 582.602,00 zł z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej,
- zwiększenie o kwotę 447.273,00 zł z tytułu środków z Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii,
- zwiększenie o kwotę 2.245.000,00 zł z tytułu wpływów ze sprzedaży węgla.

#### **1. Zmiany w zakresie wydatków budżetu**

Plan wydatków zwiększono o kwotę 2.647.372,01 zł. Poszczególne pozycje wydatków bieżących i wydatków majątkowych dostosowano do wartości wynikających z budżetu na 2023 rok.

#### **2. Deficyt budżetu zmniejszył się o kwotę 856.000,00 zł i wynosi 11.567.184,34 zł.**

Źródłem sfinansowania planowanego deficytu będą:

- przychody z tytułu pożyczki w wysokości 1.200.000,00 zł,
- przychody z tytułu emisji papierów wartościowych w wysokości 7.200.000,00 zł,
- przychody z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości 2.924.184,34 zł,
- przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 243.000,00 zł,

3. Przychody budżetu zmniejszono o kwotę 1.101.000,00 zł, na którą składają się
  - zmniejszenie przychodów z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych o kwotę 4.056.000,00 zł,
  - zmniejszenie przychodów z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o kwotę 245.000,00 zł,
  - zwiększenie przychodów z tytułu emisji papierów wartościowych o kwotę 3.200.000,00 zł.
4. Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek zmniejszono o kwotę 245.000,00 zł, w związku z tym, że w roku 2022 nie zaciągnięto kredytu, którego spłatę zaplanowano od 2023 roku.
5. Planowana kwota długu na koniec 2023 roku wynosi 11.158.915,40 zł.
6. Dokonano 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.
7. Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy dostosowano do wartości wynikających z załącznika do WPF zmienionego Uchwałą Rady Gminy w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pilchowice na rok 2023 i lata następne.

### **Zmiany w latach 2024-2033**

1. W prognozie kwoty długu uwzględniono faktyczny stan zadłużenia na dzień 31.12.2022 roku. Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych w latach 2024-2033 skorygowano do wysokości spłat zobowiązań zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia. Powyższe zmiany wpłynęły na wysokość planowanej kwoty długu w poszczególnych latach.
2. Zmniejszenie kwoty rozchodów z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek w latach 2024-2032 pozwoliło na zwiększenie nakładów na inwestycje w tej perspektywie czasowej.
3. 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 2023 i lata następne.