

Zarządzenie Nr 0050. 30.2024

Wójta Gminy Pilchowice

z dnia 23 lutego 2024 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pilchowice na rok 2024 i lata następne

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późniejszymi zmianami)

Wójt Gminy Pilchowice
zarządza:

§ 1

Dokonać zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pilchowice na rok 2024 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 0050.30.2024
z dnia 2024-02-23

Lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:					z tego:					z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		Docho- dy bieżące ^x	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwen- cji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x, 3)}	pozostałe docho- dy bieżące ⁴⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	Docho- dy majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	1.2	1.2.1	1.2.2
2024	91 383 940,88	65 947 115,88	23 713 357,00	834 496,00	19 899 194,00	3 553 907,88	17 946 161,00	7 920 000,00	25 436 825,00	6 327 500,00	19 104 249,00		
2025	71 338 020,06	68 410 000,60	24 428 878,00	862 889,00	20 894 154,00	3 602 146,00	18 621 953,60	8 244 720,00	2 928 019,46	0,00	2 928 019,46		
2026	71 799 010,00	70 985 000,00	25 161 744,00	889 618,00	21 938 861,00	3 710 210,00	19 284 567,00	8 582 754,00	814 010,00	0,00	814 010,00		
2027	73 519 000,00	73 519 000,00	25 916 596,00	916 306,00	23 035 804,00	3 821 516,00	19 828 778,00	8 848 819,00	0,00	0,00	0,00		
2028	76 088 000,00	76 088 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	78 751 000,00	78 751 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	81 514 000,00	81 514 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	84 381 000,00	84 381 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	87 356 000,00	87 356 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	90 448 000,00	90 448 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	93 661 000,00	93 661 000,00	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 wykrajających 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 związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonawczej z odrębnymi ustawami, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

		z tego:										w tym:	
Lp	Wyszczególnienie	Wydávki ogółem x	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
2024		98 158 973,55	65 541 360,06	33 052 401,00	0,00	0,00	940 000,00	0,00	0,00	0,00	32 617 613,49	32 617 613,49	2 384 200,00
2025		71 013 060,06	67 114 000,00	33 986 677,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	3 899 060,06	3 899 060,06	0,00
2026		71 104 349,52	68 901 000,00	34 938 304,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	2 203 349,52	2 203 349,52	0,00
2027		73 065 705,08	70 450 000,00	35 811 762,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	2 615 705,08	2 615 705,08	0,00
2028		75 728 000,00	71 918 000,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	3 810 000,00	3 810 000,00	0,00
2029		78 391 000,00	73 631 000,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	4 760 000,00	4 760 000,00	0,00
2030		80 994 000,00	75 387 000,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	5 607 000,00	5 607 000,00	0,00
2031		81 771 000,00	77 149 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	4 622 000,00	4 622 000,00	0,00
2032		83 956 000,00	78 856 000,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	5 100 000,00	5 100 000,00	0,00
2033		88 448 000,00	80 508 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	7 940 000,00	7 940 000,00	0,00
2034		92 290 000,00	82 206 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	10 084 000,00	10 084 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Lp	3	w tym:		4	4.1	w tym:		4.2	w tym:		4.3	z tego:		4.3.1
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x			Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	
	2024	-6 775 032,67	0,00	7 335 032,67	4 151 000,00	4 151 000,00	4 151 000,00	1 504 032,67	1 504 032,67	1 504 032,67	1 504 032,67	1 680 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00
	2025	324 960,00	324 960,00	456 000,00	456 000,00	456 000,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2032	3 400 000,00	3 400 000,00	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	2 000 000,00	2 000 000,00	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	1 371 000,00	1 371 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

Wyszczególnienie	z tego:			5	z tego:			z tego:		
	4.4	w tym:			5.1	5.1.1	w tym:		5.1.1.1	5.1.1.2
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x		
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	780 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	694 660,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	453 294,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 371 000,00	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
	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	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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków 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			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 093 915,40	0,00	405 755,82	3 589 788,49			
2025	x	x	x	x	0,00	11 788 955,40	0,00	1 296 000,60	1 296 000,60			
2026	x	x	x	x	0,00	11 074 294,92	0,00	2 084 000,00	2 084 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	10 621 000,00	0,00	3 069 000,00	3 069 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	10 261 000,00	0,00	4 170 000,00	4 170 000,00			
2029	x	x	x	x	0,00	9 901 000,00	0,00	5 120 000,00	5 120 000,00			
2030	x	x	x	x	0,00	9 381 000,00	0,00	6 127 000,00	6 127 000,00			
2031	x	x	x	x	0,00	6 771 000,00	0,00	7 232 000,00	7 232 000,00			
2032	x	x	x	x	0,00	3 371 000,00	0,00	8 500 000,00	8 500 000,00			
2033	x	x	x	x	0,00	1 371 000,00	0,00	9 940 000,00	9 940 000,00			
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	11 455 000,00	11 455 000,00			

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	2,28%	12,42%	18,98%	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 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
2024	2,40%	2,28%	12,42%	18,98%	20,71%	TAK	TAK
2025	2,59%	3,58%	x	17,50%	19,23%	TAK	TAK
2026	2,30%	4,53%	x	11,99%	13,90%	TAK	TAK
2027	1,80%	5,65%	x	9,34%	11,24%	TAK	TAK
2028	1,46%	6,47%	x	7,04%	8,94%	TAK	TAK
2029	1,41%	7,45%	x	4,40%	6,30%	TAK	TAK
2030	1,56%	8,44%	x	3,44%	5,34%	TAK	TAK
2031	3,92%	9,40%	x	5,49%	5,49%	TAK	TAK
2032	4,52%	10,36%	x	6,50%	6,50%	TAK	TAK
2033	2,54%	11,32%	x	7,47%	7,47%	TAK	TAK
2034	1,62%	12,39%	x	8,44%	8,44%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	8.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	w tym:	
		9.1.1	9.1.1.1		9.2.1	9.2.1.1		9.3.1	9.3.1.1
	Wyszczególnienie	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	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		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
2024	51 475,38	51 475,38	51 475,38	2 579 249,00	2 579 249,00	2 579 249,00	130 250,00	130 250,00	112 900,00
2025	51 475,38	51 475,38	51 475,38	0,00	0,00	0,00	178 147,49	178 147,49	51 475,38
2026	34 316,92	34 316,92	34 316,92	0,00	0,00	0,00	146 689,50	146 689,50	34 316,92
2027	34 316,92	34 316,92	34 316,92	0,00	0,00	0,00	101 680,23	101 680,23	34 316,92
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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																			
	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 przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego	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	bieżące	majątkowe					10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5					
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										
2024	4 629 618,93	4 629 618,93	2 579 249,00	27 418 051,63	7 380 658,70	20 037 392,93	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	9 943 230,49	6 219 200,49	3 724 030,00	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	1 697 774,50	649 774,50	1 048 000,00	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	101 680,23	101 680,23	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
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
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
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
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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	w tym:			10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
					10.7.2.1	10.7.2.1.1						
Lp												
2024	560 000,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	694 660,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	453 294,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 400 000,00	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
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

9) 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 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 wdrożeniu 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 2024 rok w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Zadłużenie gminy na koniec 2023 roku wynosi 8.502.915,40 zł. W 2023 roku do budżetu gminy wpłynęły przychody z tytułu emisji obligacji w kwocie 5.000.000,00 zł oraz z tytułu zaciągniętej pożyczki w kwocie 744.000,00 zł (PONE –XI etap). W związku z powyższym skorygowano prognozę kwoty długu we wszystkich latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową.

Zmiana WPF jest również następstwem podjętych uchwał Rady Gminy Pilchowice w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2024 rok oraz w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pilchowice na rok 2024 i lata następne (wykaz przedsięwzięć do WPF). Poszczególne pozycje Wieloletniej Prognozy Finansowej dostosowano do wartości przyjętych w budżecie na 2024 rok na podstawie zmian wprowadzonych w budżecie. W 2024 roku zwiększono planowaną kwotę przychodów z tytułu emisji papierów wartościowych o kwotę 1.371.000,00 zł, których wykup planuje się w 2034 roku.

Zmiany w 2024 roku:

1. Plan dochodów zwiększono o kwotę 68.451,00 zł, na którą składają się:
 - zwiększenie o kwotę 53.839,00 zł z tytułu środków z Funduszu Pomocy,
 - zwiększenie o kwotę 800,00 zł z tytułu dotacji z powiatu,
 - zwiększenie o kwotę 2.040,00 zł z tytułu środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19,
 - zwiększenie o kwotę 11.772,00 zł z tytułu środków z tytułu Funduszu Pracy.
2. Plan wydatków zwiększono o kwotę 1.439.451,00 zł. Poszczególne pozycje wydatków bieżących i wydatków majątkowych dostosowano do wartości wynikających z budżetu na 2024 rok.
3. Planowany deficyt budżetu zwiększył się o kwotę 1.371.000,00 zł i wynosi 6.775.032,67 zł.
Źródłem sfinansowania planowanego deficytu będą:
 - przychody z tytułu pożyczki w wysokości 780.000,00 zł,
 - przychody z tytułu emisji papierów wartościowych w wysokości 3.371.000,00 zł,
 - przychody z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości 1.504.032,67 zł,
 - przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 1.120.000,00 zł.
4. Przychody budżetu z tytułu sprzedaży papierów wartościowych zwiększono o kwotę 1.371.000,00 zł.

5. Skorygowano planowaną kwotę długu na koniec 2024 roku uwzględniając faktyczne zadłużenie na koniec 2023 roku oraz planowane przychody i rozchody w 2024 roku.

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 rok 2024 i lata następne.

Zmiany w latach 2025-2034

1. W latach 2025-2026 wprowadzono dochody z tytułu dofinansowania w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+”. Zgodnie z podpisaną umową planuje się wpływ dofinansowania w 2025 roku w kwocie 1.628.020,06 zł oraz w 2026 roku w kwocie 814.010,00 zł. Zwiększono również plan wydatków w latach 2025-2026.

2. W 2025 roku wprowadzono przychody w kwocie 456.000,00 zł z tytułu wpłaty transzy pożyczki zaciągniętej na realizację Programu Ograniczenia Niskiej Emisji Gminy Pilchowice – XI etap.

3. Zmianie uległy planowane rozchody w latach 2033-2034. W ww. latach zaplanowano wykup obligacji planowanych do emisji w 2024 roku w łącznej kwocie 3.371.000,00 zł.

4. Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy w latach 2025-2026 dostosowano do wartości wynikających z załącznika do WPF zmienionego Uchwałą Rady Gminy w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pilchowice na rok 2024 i lata następne.