

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biskupiec
na lata 2023-2033 do Uchwały Nr LVII/507/23 z 31 sierpnia 2023 r.**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 31 sierpnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Biskupiec:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 284 915,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 284 915,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 210 313,85 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 210 313,85 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -9 060 456,14 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	74 156 859,25	+2 284 915,00	76 441 774,25
Dochody bieżące	48 838 674,54	+2 284 915,00	51 123 589,54
Subwencja ogólna	22 173 918,00	+2 123 399,00	24 297 317,00
Dotacje bieżące	9 976 441,39	+161 516,00	10 137 957,39
Wydatki ogółem	85 291 916,54	+210 313,85	85 502 230,39
Wydatki bieżące	49 029 327,14	+210 313,85	49 239 640,99
Wynagrodzenia i pochodne	20 215 177,00	+890,72	20 216 067,72
Pozostałe wydatki bieżące	27 614 150,14	+209 423,13	27 823 573,27
Wynik budżetu	-11 135 057,29	+2 074 601,15	-9 060 456,14

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	200 000,00	+3 000 000,00	3 200 000,00
2026	0,00	+1 000 000,00	1 000 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 107 346,00	+6 708 326,73	7 815 672,73
2026	1 477 364,00	+1 000 000,00	2 477 364,00
2027	1 675 890,00	-	1 675 890,00
2028	2 434 376,00	-400 000,00	2 034 376,00
2029	3 545 329,00	-400 000,00	3 145 329,00
2030	4 294 417,00	-400 000,00	3 894 417,00
2031	4 400 411,00	-68 900,73	4 331 510,27
2032	4 325 860,00	-1 088 656,00	3 237 204,00
2033	4 052 566,00	-1 350 770,00	2 701 796,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Biskupiec:

1. Przychody budżetu zmniejszono o 2 074 601,15 zł i po zmianach wynoszą 11 608 082,14 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	13 682 683,29	-2 074 601,15	11 608 082,14
Wolne środki	9 531 894,29	-2 074 601,15	7 457 293,14

Źródło: opracowanie własne.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2023-2033. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Biskupiec

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	2 221 626,00	326 000,00	2 547 626,00
2024	2 208 554,00	326 000,00	2 534 554,00
2025	2 112 426,00	327 000,00	2 439 426,00
2026	2 112 426,00	526 000,00	2 638 426,00
2027	2 356 422,00	486 000,00	2 842 422,00
2028	1 671 600,00	1 186 000,00	2 857 600,00
2029	815 036,00	1 198 000,00	2 013 036,00
2030	260 000,00	1 198 000,00	1 458 000,00
2031	0,00	866 900,73	866 900,73
2032	0,00	2 109 282,00	2 109 282,00
2033	0,00	2 809 933,00	2 809 933,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biskupiec obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Usługi w publicznym transporcie zbiorowym.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa hali sportowej przy szkole podstawowej w Biskupcu wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną.

Na skutek zmian wprowadzonych w wykazie wieloletnich przedsięwzięć, dokonano wydłużenia horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF z 2026 roku na 2028 rok.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 6. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	711 411,29	+72 610,56	784 021,85
2024	512 420,00	+216 000,00	728 420,00
2025	292 420,00	+216 000,00	508 420,00
2026	66 420,00	+216 000,00	282 420,00
2027	0,00	+216 000,00	216 000,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2028	0,00	+216 000,00	216 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 7. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	7 301 982,27	-1 500 000,00	5 801 982,27
2025	0,00	+6 727 016,73	6 727 016,73
2026	0,00	+1 000 000,00	1 000 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Przewodniczący Rady Gminy

Kazimierz Zalewski