

Uchwała Nr XXIV/211/21
Rady Gminy Biskupiec
z dnia 28 stycznia 2021r.

w sprawie: przyjęcia zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Biskupiec na lata 2021 – 2032

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2020r. poz. 713 z późniejszymi zmianami) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230, ust. 6, art. 231, art. 232 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019r. poz. 869 późniejszymi zmianami)

Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Rady Gminy Biskupiec Nr XXIII/209/20 z dnia 30 grudnia 2020r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Biskupiec na lata 2021 – 2032:

dokonuje się poniższych zmian:

Dokonuje się zmian w załączniku nr 1 do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Biskupiec na lata 2021 – 2032 o nazwie *Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Biskupiec na lata 2021 – 2032 wraz z prognozą długu* nadając wyżej wymienionemu załącznikowi brzmienie zgodne z załącznikiem do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy


Kazimierz Zalewski

Objaśnienia do zmian przyjętych w WPF gminy Biskupiec na lata 2021 – 2032 wraz z prognozą długu i spłat zobowiązań do Uchwały nr XXIV/211/21 Rady Gminy Biskupiec z dnia 28 stycznia 2021r.

W związku m.in. ze zmianami w kwotach otrzymanych dotacji, zmiany w planowanych wydatkach bieżących, inwestycjach istnieje konieczność dostosowania WPF na lata 2021 – 2032 do tych zmian:

1. W załączniku Nr 1 dokonano następujących zmian:

Dochody:

2021 rok: Zmianie uległa kwota dochodów, ogółem dochody zwiększyły się o 10.547,00, w tym dochody bieżące zwiększyły się o kwotę o 10.547,00, w tym z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zwiększyły się o kwotę 10.547,00. Kwota dochodów po zmianie wynosi – 50.653.293,00 (w tym dochody bieżące – 50.150.293,00).

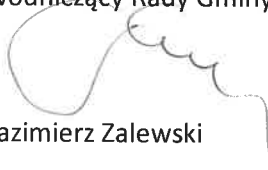
Wydatki:

2021 rok: Zmianie uległa kwota wydatków, ogółem wydatki zwiększyły się o kwotę 10.547,00, w tym wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 2.547,00, na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększone o 44.443,00. Kwota wydatków majątkowych zwiększyła się o 8.000,00. Kwota wydatków po zmianie wynosi – 53.721.600,00 (w tym wydatki bieżące – 48.699.718,00).

Nastąpiła zmiana relacji zrównoważenia wydatków bieżących o której mowa w art. 242 ustawy różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi o kwotę 8.000,00.

W związku z w/w zmianami uległy zmianie w roku 2021: kwoty dochodów (w.1, w.1.1, oraz w.1.1.4), kwoty wydatków (w.2, w.2.1, w.2.1.1 oraz w.2.2), również skorygowano błędnie wpisaną kwotę w poz. 2.2.1.1, było: 1.283.118,00, a powinno być: 0,00, relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy (w.7.1 oraz w.7.2).

Przewodniczący Rady Gminy



Kazimierz Zalewski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1 do uchwały nr XXIV/211/21 z 28 stycznia 2021 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe
			z tego:					w tym: z podatku od nieruchomości	
			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 ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾		
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
2021	50 653 293,00	50 150 293,00	3 871 637,00	35 000,00	20 234 338,00	16 972 392,00	9 036 926,00	3 680 714,00	503 000,00
2022	51 545 261,00	51 042 261,00	3 941 326,00	35 630,00	20 598 556,00	17 267 158,00	9 199 591,00	3 746 967,00	503 000,00
2023	52 464 022,00	51 961 022,00	4 012 270,00	36 271,00	20 969 330,00	17 577 967,00	9 365 184,00	3 814 412,00	503 000,00
2024	53 399 321,00	52 896 321,00	4 084 491,00	36 924,00	21 346 778,00	17 894 370,00	9 533 758,00	3 883 072,00	503 000,00
2025	52 896 321,00	52 896 321,00	0,00	0,00	0,00	17 894 370,00	0,00	0,00	0,00
2026	52 896 321,00	52 896 321,00	0,00	0,00	0,00	17 894 370,00	0,00	0,00	0,00
2027	52 896 321,00	52 896 321,00	0,00	0,00	0,00	17 894 370,00	0,00	0,00	0,00
2028	52 896 321,00	52 896 321,00	0,00	0,00	0,00	17 894 370,00	0,00	0,00	0,00
2029	52 896 321,00	52 896 321,00	0,00	0,00	0,00	17 894 370,00	0,00	0,00	0,00
2030	52 896 321,00	52 896 321,00	0,00	0,00	0,00	17 894 370,00	0,00	0,00	0,00
2031	52 896 321,00	52 896 321,00	0,00	0,00	0,00	17 894 370,00	0,00	0,00	0,00
2032	52 896 321,00	52 896 321,00	0,00	0,00	0,00	17 894 370,00	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 wykraczających 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 w 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.
- ⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.
-

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:								
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^X	w tym:		
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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
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			
Lp	2	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	
2021	53 721 600,00	48 699 718,00	17 533 713,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	103 958,00	0,00	
2022	49 175 035,00	48 697 171,00	17 489 270,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	92 247,00	0,00	
2023	49 966 996,00	48 697 171,00	17 489 270,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	74 523,00	0,00	
2024	50 915 367,00	48 697 171,00	17 489 270,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	56 798,00	0,00	
2025	50 471 360,00	48 697 171,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	39 315,00	0,00	
2026	50 507 895,00	48 697 171,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	21 830,00	0,00	
2027	50 263 899,00	48 697 171,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	17 684,00	0,00	
2028	50 888 721,00	48 697 171,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	9 562,00	0,00	
2029	51 661 285,00	48 697 171,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	52 213 322,00	48 697 171,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	50 221 695,00	48 697 171,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	50 294 295,00	48 697 171,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-3 068 307,00	0,00	5 670 333,00	4 642 026,00	2 040 000,00	0,00	0,00	1 028 307,00	1 028 307,00
2022	2 370 226,00	2 370 226,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 497 026,00	2 497 026,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 483 954,00	2 483 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 424 961,00	2 424 961,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 388 426,00	2 388 426,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 632 422,00	2 632 422,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 007 600,00	2 007 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 235 036,00	1 235 036,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	682 999,00	682 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 674 626,00	2 674 626,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 602 026,00	2 602 026,00	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 ^x	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		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 splaty zobowiązań ^x	z tego:		
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	
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	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 602 026,00	2 602 026,00	480 000,00	0,00	480 000,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 370 226,00	2 370 226,00	480 000,00	0,00	480 000,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 497 026,00	2 497 026,00	478 800,00	0,00	478 800,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 483 954,00	2 483 954,00	458 000,00	0,00	458 000,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 424 961,00	2 424 961,00	437 935,00	0,00	437 935,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 388 426,00	2 388 426,00	401 400,00	0,00	401 400,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 632 422,00	2 632 422,00	389 400,00	0,00	389 400,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 007 600,00	2 007 600,00	374 400,00	0,00	374 400,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 235 036,00	1 235 036,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	682 999,00	682 999,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 674 626,00	2 674 626,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 602 026,00	2 602 026,00	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:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x				
	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					
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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 999 302,00	0,00	1 450 575,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	21 629 076,00	0,00	2 345 090,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	19 132 050,00	0,00	3 263 851,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	16 648 096,00	0,00	4 199 150,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	14 223 135,00	0,00	4 199 150,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 834 709,00	0,00	4 199 150,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 202 287,00	0,00	4 199 150,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 194 687,00	0,00	4 199 150,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 959 651,00	0,00	4 199 150,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 276 652,00	0,00	4 199 150,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 602 026,00	0,00	4 199 150,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 199 150,00

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 in 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 terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	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 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 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	7,59%	5,88%	7,39%	15,22%	15,22%	TAK	TAK
2022	6,80%	8,42%	9,91%	11,55%	11,55%	TAK	TAK
2023	7,11%	10,95%	12,41%	8,21%	8,21%	TAK	TAK
2024	7,05%	13,43%	14,86%	9,90%	9,90%	TAK	TAK
2025	6,99%	13,43%	x	12,39%	12,39%	TAK	TAK
2026	7,04%	13,43%	x	11,02%	11,02%	TAK	TAK
2027	7,79%	13,43%	x	10,09%	10,09%	TAK	TAK
2028	5,64%	13,00%	x	11,28%	11,28%	TAK	TAK
2029	4,53%	13,00%	x	12,30%	12,30%	TAK	TAK
2030	2,95%	13,00%	x	12,95%	12,95%	TAK	TAK
2031	8,64%	13,00%	x	13,25%	13,25%	TAK	TAK
2032	8,43%	13,00%	x	13,18%	13,18%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniej: spłata zobowiązań wyłączona z li spłaty zobowiązań dokonywana w formie wydatków budżetowych	
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x				
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	
2021	2 530 626,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	2 094 826,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2023	2 221 626,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2024	2 208 554,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2025	2 112 426,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2026	2 112 426,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2027	2 356 422,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2028	1 671 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2029	815 036,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2030	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	

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 podług 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 podjęciu jednostki 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.

^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 p w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach