

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biskupiec
na lata 2023-2033 do Uchwały Nr LVIII/515/23 z 28 września 2023 r.**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 września 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Biskupiec:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 421 988,74 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 572 423,02 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 2 849 565,72 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 3 421 988,74 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 197 423,02 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 3 224 565,72 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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	76 441 774,25	+3 421 988,74	79 863 762,99
Dochody bieżące	51 123 589,54	+572 423,02	51 696 012,56
Subwencja ogólna	24 297 317,00	+146 708,55	24 444 025,55
Dotacje bieżące	10 137 957,39	+58 114,47	10 196 071,86
Pozostałe	13 095 472,15	+367 600,00	13 463 072,15
Dochody majątkowe	25 318 184,71	+2 849 565,72	28 167 750,43
Wydatki ogółem	85 502 230,39	+3 421 988,74	88 924 219,13
Wydatki bieżące	49 239 640,99	+197 423,02	49 437 064,01
Wynagrodzenia i pochodne	20 216 067,72	-75 465,80	20 140 601,92
Pozostałe wydatki bieżące	27 823 573,27	+272 888,82	28 096 462,09
Wydatki majątkowe	36 262 589,40	+3 224 565,72	39 487 155,12

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]
2024	3 700 000,00	+5 470 000,00	9 170 000,00
2025	3 200 000,00	+1 395 000,00	4 595 000,00

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]
2024	7 749 600,60	+5 470 000,00	13 219 600,60
2025	7 815 672,73	+1 395 000,00	9 210 672,73

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Biskupiec:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Biskupiec zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

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

Tabela 4. Splota 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. Remont szkół z terenu Gminy Biskupiec;
2. Prace konserwatorski w kościele pw. Jana Nepomucena i Matki Różńcowej w Biskupcu;
3. Wymiana pokrycia dachowego na wieży pw. św. Mikołaja w Łąkorzu;
4. Remont konserwatorski dachu kościoła i wieży modernistycznej świątyni p.w. podwyższenia krzyża świętego w Piotrowicach;
5. Renowacja ścian fundamentowych kościoła pw. św. Apostoła Piotra i Pawła w Lipinkach.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

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

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	4 606 000,00	+14 000,00	4 620 000,00
2024	5 801 982,27	+5 630 000,00	11 431 982,27
2025	6 727 016,73	+1 395 000,00	8 122 016,73

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