

UCHWAŁA NR LII/386/23
RADY MIEJSKIEJ W BISZTYNKU
z dnia 20 września 2023 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Bisztynek na lata 2023 – 2034

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270), w związku z art. 7 ust.1 ustawy z dnia 14 października 2021 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2021 r. poz. 1927) oraz art. 7 ustawa z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2022 r. poz. 1964) i art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r., poz. 40),

Rada Miejska w Bisztyнку uchwała, co następuje:

§ 1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2034, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023 – 2025 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i obowiązuje w 2023 roku.

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
uchwały nr Uchwała Nr LI/386/23
z dnia 2023-09-20

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	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 ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	
Wykonanie 2022	41 264 423,96	40 037 780,62	5 507 701,57	7 462,50	8 540 315,00	18 088 990,93	7 893 310,62	1 884 045,78	1 226 643,34	853 113,00	356 080,72	
2023	43 566 321,33	33 609 334,76	2 435 056,00	16 392,00	12 603 476,00	8 693 868,43	9 860 542,33	2 220 000,00	9 956 986,57	1 055 000,00	8 880 471,57	
2024	45 728 266,00	31 315 000,00	2 700 000,00	17 500,00	11 850 000,00	6 650 000,00	10 097 500,00	2 500 000,00	14 413 266,00	1 300 000,00	13 113 266,00	
2025	36 532 500,00	32 560 000,00	2 860 000,00	18 000,00	12 300 000,00	6 800 000,00	10 582 000,00	3 150 000,00	3 972 500,00	200 000,00	3 772 500,00	
2026	34 700 000,00	34 100 000,00	2 950 000,00	18 400,00	12 700 000,00	7 100 000,00	11 331 600,00	3 300 000,00	600 000,00	200 000,00	400 000,00	
2027	35 382 000,00	34 782 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	200 000,00	400 000,00	
2028	36 077 000,00	35 477 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	200 000,00	400 000,00	
2029	36 687 000,00	36 187 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	200 000,00	300 000,00	
2030	37 410 000,00	36 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	200 000,00	300 000,00	
2031	38 150 000,00	37 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	200 000,00	300 000,00	
2032	38 900 000,00	38 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	200 000,00	300 000,00	
2033	39 670 000,00	39 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	200 000,00	300 000,00	
2034	40 450 000,00	39 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	200 000,00	300 000,00	

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 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 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.

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:							Wydatki majątkowe ^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:				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 ^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 ^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		
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2022	43 294 980,64	39 093 819,46	11 466 327,33	206 083,00	0,00	618 950,22	0,00	0,00	0,00	4 201 161,18	1 201 161,18	3 000 000,00
2023	48 791 298,74	36 053 795,76	13 380 015,11	0,00	0,00	880 000,00	0,00	0,00	0,00	12 737 502,98	12 737 502,98	0,00
2024	44 788 266,00	28 660 000,00	11 150 000,00	0,00	0,00	785 000,00	0,00	0,00	0,00	16 128 266,00	16 128 266,00	0,00
2025	35 462 500,00	28 800 000,00	11 350 000,00	0,00	0,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	6 662 500,00	6 662 500,00	0,00
2026	33 580 000,00	29 500 000,00	11 500 000,00	0,00	0,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	4 080 000,00	4 080 000,00	0,00
2027	34 262 000,00	30 300 000,00	0,00	0,00	0,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	3 962 000,00	3 962 000,00	0,00
2028	34 957 000,00	30 900 000,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	4 057 000,00	4 057 000,00	0,00
2029	35 567 000,00	31 500 000,00	0,00	0,00	0,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	4 067 000,00	4 067 000,00	0,00
2030	36 290 000,00	32 130 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	4 160 000,00	4 160 000,00	0,00
2031	37 030 000,00	32 770 000,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	4 260 000,00	4 260 000,00	0,00
2032	37 780 000,00	33 460 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	4 320 000,00	4 320 000,00	0,00
2033	38 870 000,00	34 390 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	4 480 000,00	4 480 000,00	0,00
2034	39 710 000,00	35 160 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	4 550 000,00	4 550 000,00	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)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2022	-2 030 556,68	0,00	9 137 334,09	3 000 000,00	71 003,17	6 011 027,09	1 959 553,51	0,00	0,00
2023	-5 224 977,41	0,00	5 774 977,41	400 000,00	400 000,00	163 581,17	163 581,17	5 211 396,24	4 661 396,24
2024	940 000,00	940 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 070 000,00	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 120 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 120 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 120 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 120 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 120 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 120 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 120 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	740 000,00	740 000,00	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 ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających 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
Wykonanie 2022	99 507,00	0,00	26 800,00	0,00	1 731 800,00	1 705 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	50 000,00	0,00	0,00	0,00	990 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 070 000,00	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 120 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 120 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 120 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 120 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 120 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 120 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 120 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	740 000,00	740 000,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	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 ^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
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	26 800,00	11 540 000,00	0,00	943 961,16	7 054 495,25
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	11 440 000,00	0,00	-2 444 461,00	2 930 516,41
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	10 450 000,00	0,00	2 655 000,00	2 705 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 380 000,00	0,00	3 760 000,00	3 760 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 260 000,00	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 140 000,00	0,00	4 482 000,00	4 482 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 020 000,00	0,00	4 577 000,00	4 577 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 900 000,00	0,00	4 687 000,00	4 687 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 780 000,00	0,00	4 780 000,00	4 780 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 660 000,00	0,00	4 880 000,00	4 880 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 540 000,00	0,00	4 940 000,00	4 940 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	740 000,00	0,00	4 780 000,00	4 780 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 790 000,00	4 790 000,00

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.

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) ^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
Wykonanie 2022	0,00%	6,85%	10,74%	x	x	x	x
2023	5,54%	-5,86%	-1,63%	11,29%	14,03%	TAK	TAK
2024	7,20%	13,95%	19,22%	8,88%	11,62%	TAK	TAK
2025	6,91%	17,35%	x	9,88%	12,62%	TAK	TAK
2026	6,48%	19,37%	x	7,73%	10,33%	TAK	TAK
2027	4,69%	14,35%	x	8,35%	10,95%	TAK	TAK
2028	4,40%	14,14%	x	8,36%	10,96%	TAK	TAK
2029	4,12%	13,97%	x	8,85%	11,45%	TAK	TAK
2030	3,85%	13,76%	x	12,47%	12,47%	TAK	TAK
2031	3,59%	13,57%	x	15,27%	15,27%	TAK	TAK
2032	3,28%	13,23%	x	15,22%	15,22%	TAK	TAK
2033	2,25%	12,41%	x	14,63%	14,63%	TAK	TAK
2034	1,91%	12,05%	x	13,63%	13,63%	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 ^x	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 ^x	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 ^x	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 ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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
Wykonanie 2022	1 157 630,17	1 157 630,17	1 151 970,97	54 000,00	54 000,00	45 511,20	1 098 901,22	1 098 901,22	1 056 741,09
2023	39 471,25	39 471,25	38 842,45	116 880,00	116 880,00	115 936,80	142 756,20	142 756,20	134 072,34
2024	0,00	0,00	0,00	4 889 120,00	4 889 120,00	4 889 120,00	0,00	0,00	0,00
2025	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	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
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									
	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 ^x	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
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	2 918 797,25	186 837,99	2 731 959,26	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	170 880,00	170 880,00	161 448,00	8 146 261,15	140 545,50	8 005 715,65	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	4 889 120,00	4 889 120,00	4 889 120,00	14 354 579,94	0,00	14 354 579,94	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	4 619 878,91	0,00	4 619 878,91	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	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	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
2034	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 ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
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	
Wykonanie 2022	1 705 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty 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.

^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 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwała Nr LII/386/23
z dnia 2023-09-20

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				28 080 610,36	8 146 261,15	14 354 579,94	4 619 878,91	0,00	27 120 720,00
1.a	- wydatki bieżące				468 325,80	140 545,50	0,00	0,00	0,00	140 545,50
1.b	- wydatki majątkowe				27 612 284,56	8 005 715,65	14 354 579,94	4 619 878,91	0,00	26 980 174,50
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				5 485 545,80	251 425,50	4 889 120,00	0,00	0,00	5 140 545,50
1.1.1	- wydatki bieżące				468 325,80	140 545,50	0,00	0,00	0,00	140 545,50
1.1.1.1	Wspieramy rodzinę -	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2023	100 666,62	10 445,54	0,00	0,00	0,00	10 445,54
1.1.1.2	Asystent ucznia ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi -	BISZTYNEK	2022	2023	141 719,18	39 024,66	0,00	0,00	0,00	39 024,66
1.1.1.3	Cyfrowa Gmina -	BISZTYNEK	2022	2023	185 940,00	56 941,29	0,00	0,00	0,00	56 941,29
1.1.1.4	Dostępny samorząd - granty -	BISZTYNEK	2022	2023	40 000,00	34 134,01	0,00	0,00	0,00	34 134,01
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 017 220,00	110 880,00	4 889 120,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.1.2.1	Gosp.wodno-ściekowa w Ginie Bisztynek - przebudowa układów kanaliz.oraz stacji uzdatn.wody, budowa zbiorników retenc. na wody opadowe na terenie Gminy Bisztynek -	BISZTYNEK	2022	2024	5 017 220,00	110 880,00	4 889 120,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				22 595 064,56	7 894 835,65	9 465 459,94	4 619 878,91	0,00	21 980 174,50
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				22 595 064,56	7 894 835,65	9 465 459,94	4 619 878,91	0,00	21 980 174,50
1.3.2.1	Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania części budynku mieszkalno - usługowego z przeznaczeniem na mieszkania komunalne.w Sątópach-Samulewie -	BISZTYNEK	2017	2023	1 567 391,45	1 524 321,45	0,00	0,00	0,00	1 524 321,45
1.3.2.2	Poprawa efektywności energetycznej budynku OSP i podstacji pogotowia ratunkowego w Bisztyнку wra z rozbudową OSP oraz budową i przebudową przyległych dróg gminnych -	BISZTYNEK	2020	2024	6 637 357,00	3 270 000,00	3 270 000,00	0,00	0,00	6 540 000,00
1.3.2.3	Ogrodzenie świetlicy w Grzędzie -	BISZTYNEK	2021	2023	24 393,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
1.3.2.4	Wiata biesiadna - Sołectwo Sątopy - Samulewo -	BISZTYNEK	2019	2023	85 349,79	10 800,00	0,00	0,00	0,00	10 800,00
1.3.2.5	Budowa oraz modernizacja infrastruktury kulturalnej na terenie Gminy Bisztynek poprzez inwestycję w świetlice wiejskie -	BISZTYNEK	2022	2023	3 005 388,00	2 852 000,00	0,00	0,00	0,00	2 852 000,00
1.3.2.6	Rozbudowa budynku OSP w Troszkowie -	BISZTYNEK	2019	2023	257 800,27	130 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.2.7	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Bisztyнку -	BISZTYNEK	2022	2025	4 925 724,91	0,00	1 964 250,00	2 936 628,91	0,00	4 900 878,91

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.8	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Sątopach - Samulewie wraz z infrastrukturą kanaliacyjną -	BISZTYNEK	2022	2025	3 548 065,00	0,00	1 845 750,00	1 683 250,00	0,00	3 529 000,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Troksy -	BISZTYNEK	2022	2024	1 632 159,94	1 000,00	1 618 859,94	0,00	0,00	1 619 859,94
1.3.2.10	Modernizacja, przebudowa i budowa dróg na terenie gminy Bisztynek - etap I -	BISZTYNEK	2022	2024	644 000,00	1 000,00	636 000,00	0,00	0,00	637 000,00
1.3.2.11	Prace konserwatorsko - restauratorskie remizy strażackiej w Prositach - Sołectwo Prosimy -	BISZTYNEK	2022	2023	35 500,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	17 000,00
1.3.2.12	Termomodernizacja budynku publicznego wraz z przystosowaniem dla osób niepełnosprawnych - Ośrodek Zdrowia w Bisztyнку - dokumentacja projektowa -	BISZTYNEK	2023	2024	90 000,00	9 400,00	80 600,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.13	Termomodernizacja budynku USC - dokumentacja projektowa (2023-2024) -	BISZTYNEK	2023	2024	58 000,00	8 000,00	50 000,00	0,00	0,00	58 000,00
1.3.2.14	Zakup agregatu prądotwórczego wraz z przystosowaniem instalacji Urzędu Miejskiego w Bisztyнку do podłączenia urządzenia, w celu zapewnienia nieprzerwanej dostawy energii -	BISZTYNEK	2022	2023	83 935,20	68 314,20	0,00	0,00	0,00	68 314,20

Objaśnienia

Do Uchwały zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bisztynek na lata 2023 – 2034

Wieloletnią prognozę finansową oraz prognozę kwoty długu zmieniono w zakresie dochodów, wydatków i przychodów budżetu w 2023 roku.

Gmina Bisztynek nie emituje obligacji przychodowych, dlatego też nie wykazuje się danych w pozycjach sekcji 11 Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Gmina Bisztynek nie jest objęta procedurą wynikającą z art 240a lub art 240b ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, dlatego też nie wykazuje się danych w pozycjach sekcji 12 Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Ponadto, Gmina Bisztynek nie posiada zobowiązań walutowych, dlatego też nie przeprowadzano dodatkowej symulacji związanej z ryzykiem kursowym.

Planowane w 2023 roku dochody bieżące wynoszą 33.609.334,76 zł, a wydatki bieżące 36.053.795,76 zł. W związku z planowaną w 2023 roku likwidacją Szkoły Podstawowej w Grzędzie, w 2024 roku przewiduje się spadek wydatków bieżących. W kolejnych latach przewidziano wzrost dochodów bieżących i wydatków bieżących zgodnie z założeniami makroekonomicznymi.

W 2023 roku dochody majątkowe planowane są w wysokości 9.956.986,57 zł. Dochody ze sprzedaży majątku planowane są w wysokości 1.055.000,00 zł – planowana jest sprzedaż w październiku br. nieruchomości gruntowej o pow. 7,5938 ha przeznaczonej jako teren gospodarowania odpadami.

Wydatki majątkowe planowane są w wysokości 12.737.502,98 zł i w zdecydowanej większości przewidziane są do realizacji środkami pozyskanymi z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych.

W 2023 roku przewiduje się deficyt w wysokości 5.224.977,41 zł. Deficyt pokryty zostanie kredytem w wysokości 400.000,00 zł, którego spłata przewidywana jest w latach 2024 – 2026, wolnymi środkami w wysokości 4.661.396,24 zł oraz przychodami jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 163.581,17 zł.

W 2023 roku spłacone zostaną raty kredytów w wysokości 500.000,00 zł.

Rozchody z tytułu spłaty kredytów zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat z uwzględnieniem wcześniejszej spłaty części kredytów z najwyższymi stopami procentowymi. Odsetki od kredytów uwzględniono zgodnie z umowami kredytowymi – ich wysokość oparta jest na stopie procentowej WIBOR 3M i WIBOR 1M.

W ramach rozchodów, przewiduje się udzielenie stowarzyszeniom pożyczek w łącznej wysokości 50.000,00 zł na wyprzedzające finansowanie projektów realizowanych ze środków unijnych. Spłata pożyczek nastąpi w 2024 roku.

Zadłużenie gminy zmniejszy się z kwoty 11.540.000,00 zł do kwoty 11.440.000,00 zł – spłata zadłużenia rozłożona jest do 2034 roku.

Zgodnie z art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 14 października 2021 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2021 r. poz. 1927), w latach 2022 – 2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech albo siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Gmina Bisztynek dokonała wyboru siedmiu lat do obliczenia powyższej relacji.

W 2023 roku, przekroczona jest relacja, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych, jednakże, zgodnie z art. 9 ustawy z dnia 14 października 2021 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, w latach 2022 – 2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach.

Ustawa z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 1964) wprowadziła kolejne uregulowania, obowiązujące w latach 2023 – 2025: na podstawie art. 6 ustalając na lata 2023-2025 relację zrównoważania budżetu w części bieżącej, dochody bieżące mogą być powiększone dodatkowo o wolne środki, rozumiane jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu JST innych niż określone w art. 217 ust 2 pkt 5 i 8 ustawy o finansach publicznych, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych;

W latach 2023 – 2025 spełnione są warunki, określone w art. 7 ust. 1 i art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 października 2021 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, z uwzględnieniem art. 6 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, a w kolejnych latach spełnione są wymogi art. 242, 243 i 244 ustawy o finansach publicznych.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 wprowadzono następujące zmiany:

- 1) W poz. 1.3.2.7 i 1.3.2.8 przedłużono realizację projektów, zgodnie z harmonogramami wykonawcy do 2025 roku

- 2) W poz. 1.3.2.12 wprowadzono jako zadanie wieloletnie wykonania dokumentacji termomodernizacji i przystosowania dla niepełnosprawnych budynku Ośrodka Zdrowia
- 3) W poz. 1.3.2.13 wprowadzono jako zadanie wieloletnie wykonania dokumentacji termomodernizacji budynku USC
- 4) W pozycji 1.3.2.14 zaktualizowano kwoty, zgodnie z faktycznym wykonaniem.