

Zarządzenie Nr 314/2024
Burmistrza Biskupca
z dnia 14 listopada 2024r.

Wystąpienie do Rady Miejskiej z inicjatywą uchwałodawczą w sprawie
uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biskupiec
na lata 2025-2039.

Na podstawie art.230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych
(t.j.Dz.U. z 2024r., poz.1530 ze zm.)

Burmistrz Biskupca, zarządził:

§ 1

Przedstawić Radzie Miejskiej w Biskupcu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie
projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biskupiec
na lata 2025-2039 w brzmieniu jak w załączniku do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 14 listopada 2024r.

Burmistrz Biskupca

Kamil Kozłowski

Adwokat

Magdalena Woinatowska-Lisjwko

Załącznik do Zarządzenia Nr 314/2024
Burmistrza Biskupca
z dnia 14 listopada 2024r.

**Uchwała Nr/...../2024
Rady Miejskiej w Biskupcu
z dnia 2024r.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biskupiec
na lata 2025-2039**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2024r., poz.1465 ze zm.), art.226, art.227, art.228, art.230 ust.6, art.232 ust.2, art.242, art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2024r., poz.1530 ze zm.) **Rada Miejska uchwała co następuje:**

§ 1

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Biskupiec na lata 2025-2039, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3

Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4

Upoważnia się Burmistrza Biskupca do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5

Upoważnia się Burmistrza Biskupca do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 6

Traci moc uchwała Nr LXXVI/438/2022 Rady Miejskiej w Biskupcu z dnia 28 grudnia 2023r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biskupiec na lata 2024-2035 ze zmianami.

§ 7

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Biskupca.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025r. i podlega ogłoszeniu.

Przewodnicząca Rady Miejskiej

Alina Radziszewska

Adwokat
Magdalena Wojnarowska-Kraska

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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 .../.../2024

Wyszczególnienie	Lp	1	z tego:							w tym:	
			z tego:							z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			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
Docho	132 548 945,36	47 243 184,94	1 594 373,04	13 100 095,78	16 910 457,75	37 979 670,00	16 500 000,00	15 721 063,85	5 000 000,00	0,00	
2026	118 450 000,00	48 150 000,00	2 000 000,00	14 000 000,00	17 000 000,00	37 000 000,00	16 500 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2027	120 000 000,00	48 600 000,00	2 000 000,00	14 000 000,00	17 000 000,00	38 100 000,00	17 500 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2028	121 260 000,00	48 600 000,00	2 000 000,00	14 000 000,00	17 000 000,00	39 450 000,00	18 000 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2029	122 200 000,00	0,00	0,00	0,00	17 000 000,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2030	122 200 000,00	0,00	0,00	0,00	17 000 000,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2031	121 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2032	121 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2033	121 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2034	123 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	123 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	124 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	124 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	126 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2039	127 000 000,00	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. 865, 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.

lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										w tym:		
			2.1	w tym:					w tym:					2.2	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	2.2.1	2.2.1.1			
		Wydatki bieżące ^x		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne		
2025	135 031 586,64	113 471 703,75	37 723 290,10	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	300 000,00	0,00	21 559 882,89	0,00	0,00		
2026	113 330 000,00	111 930 000,00	37 800 000,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	300 000,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00		
2027	115 040 000,00	112 000 000,00	37 900 000,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	250 000,00	0,00	3 040 000,00	0,00	0,00		
2028	117 150 000,00	112 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	5 150 000,00	0,00	0,00		
2029	119 120 000,00	113 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	200 000,00	0,00	6 120 000,00	0,00	0,00		
2030	118 840 000,00	116 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	150 000,00	0,00	2 840 000,00	0,00	0,00		
2031	116 950 000,00	116 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	0,00	0,00		
2032	117 600 000,00	116 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00		
2033	118 000 000,00	117 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00		
2034	119 800 000,00	117 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00		
2035	120 800 000,00	119 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00		
2036	121 200 000,00	119 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00		
2037	121 600 000,00	119 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00		
2038	122 100 000,00	120 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	0,00		
2039	122 500 000,00	122 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	z tego:		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kwota	4	4.1	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	na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		
			3.1	3			4.1.1	4.2						4.2.1	4.3		4.3.1						
2025		-2 482 741,28	0,00	7 952 741,28	4 500 000,00	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	0,00	0,00	1 180 741,28	
2026		5 120 000,00	5 120 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		4 960 000,00	4 960 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		4 110 000,00	4 110 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		3 080 000,00	3 080 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		3 360 000,00	3 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		4 510 000,00	4 510 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		3 860 000,00	3 860 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		3 460 000,00	3 460 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034		3 300 000,00	3 300 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035		3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036		3 300 000,00	3 300 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037		3 300 000,00	3 300 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038		4 200 000,00	4 200 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039		4 500 000,00	4 500 000,00	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	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.

Lp	Wyszczególnienie	z tego:			5	5.1	z tego:			
		4.4	4.4.1	4.4			4.5	4.5.1	w tym:	
									na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)
Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x		na pokrycie deficytu budżetu x		Rozchody budżetu x		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x		łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	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
								5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025		0,00	0,00	1 302 000,00	5 470 000,00	1 302 000,00	5 470 000,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00
2026		0,00	0,00	0,00	5 120 000,00	0,00	5 120 000,00	242 785,87	242 785,87	0,00
2027		0,00	0,00	0,00	4 960 000,00	0,00	4 960 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2028		0,00	0,00	0,00	4 110 000,00	0,00	4 110 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2029		0,00	0,00	0,00	3 080 000,00	0,00	3 080 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2030		0,00	0,00	0,00	3 360 000,00	0,00	3 360 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2031		0,00	0,00	0,00	4 510 000,00	0,00	4 510 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2032		0,00	0,00	0,00	3 860 000,00	0,00	3 860 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2033		0,00	0,00	0,00	3 460 000,00	0,00	3 460 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2034		0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00	3 300 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2035		0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	280 000,00	280 000,00	0,00
2036		0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2037		0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2038		0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	0,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2039		0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z przywłaszczenia majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x	
	liczna 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	z tego:			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	6.1	7.1				7.2
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami										
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					
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 060 000,00	0,00	3 356 077,76	5 506 819,04					
2026	x	x	x	x	0,00	48 940 000,00	0,00	6 220 000,00	6 220 000,00					
2027	x	x	x	x	0,00	43 980 000,00	0,00	7 700 000,00	7 700 000,00					
2028	x	x	x	x	0,00	39 870 000,00	0,00	9 060 000,00	9 060 000,00					
2029	x	x	x	x	0,00	36 790 000,00	0,00	9 000 000,00	9 000 000,00					
2030	x	x	x	x	0,00	33 430 000,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00					
2031	x	x	x	x	0,00	28 920 000,00	0,00	5 260 000,00	5 260 000,00					
2032	x	x	x	x	0,00	25 060 000,00	0,00	4 760 000,00	4 760 000,00					
2033	x	x	x	x	0,00	21 600 000,00	0,00	4 260 000,00	4 260 000,00					
2034	x	x	x	x	0,00	18 300 000,00	0,00	5 600 000,00	5 600 000,00					
2035	x	x	x	x	0,00	15 300 000,00	0,00	4 800 000,00	4 800 000,00					
2036	x	x	x	x	0,00	12 000 000,00	0,00	5 100 000,00	5 100 000,00					
2037	x	x	x	x	0,00	8 700 000,00	0,00	5 100 000,00	5 100 000,00					
2038	x	x	x	x	0,00	4 500 000,00	0,00	6 100 000,00	6 100 000,00					
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00					

b) 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 wyłączenia, 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.

Lp	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	8.2	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 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	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	8.4.1
2025	6,63%	7,28%	10,45%	10,05%	TAK	TAK	TAK
2026	6,90%	8,52%	6,66%	6,66%	NIE	NIE	NIE
2027	6,53%	9,64%	6,59%	6,40%	TAK	TAK	NIE
2028	5,68%	10,82%	6,12%	5,92%	TAK	TAK	TAK
2029	4,46%	10,48%	4,46%	4,26%	TAK	TAK	NIE
2030	4,58%	7,43%	5,72%	5,52%	TAK	TAK	TAK
2031	4,92%	5,70%	7,66%	7,49%	TAK	TAK	TAK
2032	4,26%	5,16%	8,55%	8,55%	TAK	TAK	TAK
2033	3,80%	4,54%	8,25%	8,25%	TAK	TAK	TAK
2034	3,13%	5,08%	7,66%	7,68%	TAK	TAK	TAK
2035	2,64%	4,32%	7,03%	7,03%	TAK	TAK	TAK
2036	2,97%	4,42%	6,10%	6,10%	TAK	TAK	TAK
2037	2,84%	4,28%	5,24%	5,24%	TAK	TAK	TAK
2038	3,40%	4,91%	4,79%	4,79%	TAK	TAK	TAK
2039	3,54%	3,54%	4,67%	4,67%	TAK	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4.1 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											
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1		
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy	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 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy
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	9.3.1.1	9.3.1.1	
2025	0,00	0,00	1 085 463,65	1 085 463,65	1 085 463,65	717 100,00	717 100,00	591 000,00	717 100,00	591 000,00	
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	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Lp	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			Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy		z tego:		Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przy padających 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				
	w tym:			Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej			Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		10.1	10.1.1			10.1.2	10.2	10.3	10.4
9.4	9.4.1	9.4.1.1	bieżące		majątkowe											
2025	1 223 651,25	1 223 651,25	1 085 463,65	4 447 300,00	0,00	4 447 300,00	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	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	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
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
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
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
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
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
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
2035	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
2036	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
2037	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
2038	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
2039	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

Lp	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	w tym:						10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona 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, 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⁾		
				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 – kredyt i pożyczka x		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x						10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x
				w tym:		w tym:									
2025	5 470 000,00	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	
2026	5 120 000,00	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	
2027	4 960 000,00	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	
2028	4 110 000,00	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	
2029	3 080 000,00	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	
2030	3 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	4 510 000,00	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	
2032	3 860 000,00	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	
2033	3 460 000,00	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	
2034	3 300 000,00	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	
2035	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	3 300 000,00	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	
2037	3 300 000,00	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	
2038	4 200 000,00	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	
2039	4 500 000,00	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	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyciszeniu 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 zostana 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 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr/2024

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 072 300,00	4 447 300,00	0,00	0,00	0,00	4 447 300,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 072 300,00	4 447 300,00	0,00	0,00	0,00	4 447 300,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				8 072 300,00	4 447 300,00	0,00	0,00	0,00	4 447 300,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 072 300,00	4 447 300,00	0,00	0,00	0,00	4 447 300,00
1.3.2.1	Rozbudowa drogi w ciągu ulicy Mikołaja Reja -	Urząd Miejski w Biskupcu	2021	2025	860 800,00	800 800,00	0,00	0,00	0,00	800 800,00
1.3.2.2	Budowa drogi w ciągu ulicyLipowej nr 167538N w Biskupcu - budowa drogi	BISKUPIEC	2024	2025	4 570 000,00	2 320 000,00	0,00	0,00	0,00	2 320 000,00
1.3.2.3	Budowa dróg w ciągu ulic Bursztynowa nr 167539N oraz Brzozowa nr 167540N w Biskupcu - budowa dróg	BISKUPIEC	2024	2025	2 641 500,00	1 326 500,00	0,00	0,00	0,00	1 326 500,00

Uzasadnienie do uchwały Nr/...../2024 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Biskupiec na lata 2024-2039

Uchwała jest konsekwencją zapisów art.226, art.227, art.228, art.230 ust.6, art.232 ust.2, art.242 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

Okres na który proponowana jest uchwała uzależniony jest od okresu spłaty zobowiązań lub potencjalnych spłat kwot z udzielonych poręczeń i gwarancji.

Przyjęte założenia:

- w 2025 roku wzrost dochodów bieżących o około 5% przede wszystkim ze względu na wzrost kwoty udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, zmniejszenie wydatków bieżących o około 2% przede wszystkim ze względu na zmniejszenie kwot dotacji na zadania bieżące,
- w pozostałych latach wskaźnik wzrostu od 0%-3% .

Deficyt budżetu w kwocie 2.482.741,28zł zostanie pokryty przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżących budżetu wynikających z rozliczenia dochodów z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, dochodów projektów ze środków UE i wydatków nimi finansowanych oraz wolnymi środkami.

Kształtowanie wielkości dochodów i wydatków bieżących oraz spłat kredytów wynika z konieczności spełnienia wskaźników, o których mowa w art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

Planowana spłata zobowiązań w latach 2025-2039 wynika ze zobowiązań dotyczących zaciągniętych kredytów do 2024r. i kredytu w 2025r. w wysokości 4.500.000zł.

URMISTRZ
Kamil Kozłowski

