

UCHWAŁA NR XIX/220/21

RADY Gminy Borzytuchom

z dnia 28.06.2021

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borzytuchom na lata 2021-2032.

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305) uchwała się co następuje:

§ 1.

W uchwale XIX/220/21 Gminy Borzytuchom z dnia 28 czerwca 2021r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borzytuchom na lata 2021-2032 wprowadza się następujące zmiany:

1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Borzytuchom na lata 2021-2032 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Borzytuchom.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała XIX/220/21
z dnia 2021-06-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:		
		1.1	z tego:					z tego:					1.2.1	1.2.2
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	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⁾	z tego:					ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
							z podatku od nieruchomości							
Wykonanie 2020	24 727 512,12	1 830 137,00	25 963,54	7 673 900,00	7 633 051,19	3 364 528,35	1 212 258,12	1 151	1 2	1 2.1	1 2.2	3 802 651,97		
2021	25 741 989,04	1 994 825,00	20 000,00	7 713 529,00	6 079 269,04	3 716 618,00	1 403 793,00					5 947 670,00		
2022	20 856 350,00	1 994 825,00	20 000,00	7 721 125,00	5 668 970,00	3 918 715,00	1 458 541,00					1 432 715,00		
2023	19 721 460,00	1 994 825,00	20 000,00	7 721 125,00	5 668 970,00	4 266 540,00	1 515 424,00					50 000,00		
2024	20 025 546,00	1 994 825,00	20 000,00	7 721 125,00	5 668 970,00	4 620 626,00	1 574 525,00					0,00		
2025	20 025 546,00	1 994 825,00	20 000,00	7 721 125,00	5 668 970,00	4 620 626,00	1 574 525,00					0,00		
2026	20 025 546,00	1 994 825,00	20 000,00	7 721 125,00	5 668 970,00	4 620 626,00	1 574 525,00					0,00		
2027	20 025 546,00	1 994 825,00	20 000,00	7 721 125,00	5 668 970,00	4 620 626,00	1 574 525,00					0,00		
2028	20 025 546,00	1 994 825,00	20 000,00	7 721 125,00	5 668 970,00	4 620 626,00	1 574 525,00					0,00		
2029	20 025 546,00	1 994 825,00	20 000,00	7 721 125,00	5 668 970,00	4 620 626,00	1 574 525,00					0,00		
2030	20 025 546,00	1 994 825,00	20 000,00	7 721 125,00	5 668 970,00	4 620 626,00	1 574 525,00					0,00		
2031	20 025 546,00	1 994 825,00	20 000,00	7 721 125,00	5 668 970,00	4 620 626,00	1 574 525,00					0,00		
2032	20 025 546,00	1 994 825,00	20 000,00	7 721 125,00	5 668 970,00	4 620 626,00	1 574 525,00					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 2018 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 otrzymała 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	Wynik budżetu x	w tym:	3	4	4.1	4.1.1	4.2	z tego:		w tym:	w tym:
								Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x		
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2020	3 781 256,90	450 000,00	1 800 918,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 432 876,37	0,00	
2021	-4 288 077,00	0,00	4 753 077,00	3 467 202,00	3 027 202,00	1 073 414,00	1 073 414,00	1 073 414,00	187 461,00	187 461,00	
2022	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	727 537,00	727 537,00	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			4.5	4.5.1	5	z tego:					
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)				w tym:		Rozchody budżetu x	5.1	z tego:	
							na pokrycie deficytu budżetu x	5.1.1			5.1.1.1	5.1.1.2
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 2020	368 042,32	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00				
2021	25 000,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00				
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00				
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00				
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00				
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00				
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00				
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00				
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00				
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00				
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00				
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00				
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	727 537,00	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:										w tym:	Relacja zrominowania wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	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*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi x		
		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			
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	68 042,32	2 700 395,60	0,00	1 450 395,60	2 883 271,97		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	5 727 537,00	0,00	3 42 085,00	1 602 960,00		
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	5 227 537,00	0,00	794 351,00	794 351,00		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 727 537,00	0,00	1 142 176,00	1 142 176,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 227 537,00	0,00	1 496 262,00	1 496 262,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 727 537,00	0,00	1 496 262,00	1 496 262,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 227 537,00	0,00	1 496 262,00	1 496 262,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 727 537,00	0,00	1 496 262,00	1 496 262,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 227 537,00	0,00	1 496 262,00	1 496 262,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 727 537,00	0,00	1 496 262,00	1 496 262,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 227 537,00	0,00	1 496 262,00	1 496 262,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	727 537,00	0,00	1 496 262,00	1 496 262,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 496 262,00	1 496 262,00		

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 wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wiałoletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik: spłaty zobowiązań						8.4.1
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie 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 wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu 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 wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
Wykonanie 2020	0,00%	11,53%	x	x	x	x	
2021	4,17%	4,32%	14,61%	12,48%	15,01%	TAK	
2022	4,39%	6,55%	7,28%	9,44%	11,98%	TAK	
2023	4,28%	8,87%	9,23%	6,87%	9,41%	TAK	
2024	4,18%	11,12%	11,12%	7,61%	7,61%	TAK	
2025	4,18%	11,12%	x	9,21%	9,21%	TAK	
2026	4,18%	11,12%	x	6,66%	9,66%	TAK	
2027	4,18%	11,12%	x	8,24%	9,23%	TAK	
2028	4,18%	11,12%	x	9,17%	9,17%	TAK	
2029	4,18%	11,12%	x	10,15%	10,15%	TAK	
2030	4,18%	11,12%	x	10,80%	10,80%	TAK	
2031	3,83%	10,77%	x	11,12%	11,12%	TAK	
2032	5,07%	10,42%	x	11,07%	11,07%	TAK	

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
	w tym:		z tego:				Wydania na spłatę zobowiązań przejętych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego 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 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	Wydatki majątkowe bieżące	Wydatki majątkowe majątkowe	10.1	10.1.1					10.1.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2020	496 076,74	496 076,74	496 076,74	374 143,00	1 742 928,00	0,00	1 742 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	4 534 828,79	4 534 828,79	4 534 828,79	3 522 851,95	6 826 276,00	919 200,00	5 907 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 353 400,00	2 353 400,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	82 450,00	82 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	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
2025	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
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
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
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
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
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
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
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	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		
												w tym:	
												Wydłużenie	Wymagalności
Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ⁹⁾	Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji nitekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾		
	Wykonanie 2020	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	2021	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2022	460 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	2023	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	2024	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	2025	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	2026	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	2027	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2032	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 wyliczeniu 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, 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 6.3 – 6.3.1 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, 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.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borzytuchom na lata 2021-2032.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2021 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Borzytuchom na lata 2021-2032:

Kwota dochodów została zwiększona o 595 262,00 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 185 609,00 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 409 653,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Borzytuchom na dzień 28.06.2021 r.

Kwota wydatków została zmniejszona o 56 177,00 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 351 144,00 zł, a wydatki majątkowe zmalały o 407 321,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Borzytuchom na dzień 28.06.2021 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 28.06.2021 r. wynosi -4 288 077,00 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	25 146 727,04 zł	+595 262,00 zł	25 741 989,04 zł
dochody bieżące, w tym:	19 338 632,04 zł	+185 609,00 zł	19 524 241,04 zł
z tytułu dotacji bieżących	5 930 698,04 zł	+148 571,00 zł	6 079 269,04 zł
pozostałe	3 679 580,00 zł	+37 038,00 zł	3 716 618,00 zł
dochody majątkowe, w tym:	5 808 095,00 zł	+409 653,00 zł	6 217 748,00 zł
ze sprzedaży majątku	150 000,00 zł	+120 078,00 zł	270 078,00 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	5 658 095,00 zł	+289 575,00 zł	5 947 670,00 zł
Wydatki ogółem:	30 086 243,04 zł	-56 177,00 zł	30 030 066,04 zł
wydatki bieżące, w tym:	18 831 012,04 zł	+351 144,00 zł	19 182 156,04 zł
wynagrodzenia z narzutami	8 421 457,23 zł	-62 000,00 zł	8 359 457,23 zł
wydatki majątkowe	11 255 231,00 zł	-407 321,00 zł	10 847 910,00 zł
Wynik budżetu	-4 939 516,00 zł	+651 439,00 zł	-4 288 077,00 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Borzytuchom dokonano zmniejszenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 651 439,00 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w tym:	5 404 516,00 zł	-651 439,00 zł	4 753 077,00 zł
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 724 853,00 zł	-651 439,00 zł	1 073 414,00 zł
Rozchody budżetu	465 000,00 zł	0,00 zł	465 000,00 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 0,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2032. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Borzytuchom na lata 2021-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2021	2022	2023	2024	2025
8.1	4,17%	4,39%	4,28%	4,18%	4,18%
8.3	12,48%	9,44%	6,87%	7,61%	9,21%
8.3.1	15,01%	11,98%	9,41%	7,61%	9,21%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2026	2027	2028	2029	2030
8.1	4,18%	4,18%	4,18%	4,18%	4,18%
8.3	8,66%	8,24%	9,17%	10,15%	10,80%
8.3.1	9,66%	9,23%	9,17%	10,15%	10,80%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2031	2032			
8.1	3,83%	5,07%			
8.3	11,12%	11,07%			
8.3.1	11,12%	11,07%			
8.4.1	Tak	Tak			

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 do niniejszej uchwały.