

ZARZĄDZENIE Nr 112/2020

Wójta Gminy Barciany

z dnia 16 listopada 2020 r.

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Barciany na lata 2021-2035

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.) - zarządza się co następuje:

§1. Wójt Gminy Barciany przedstawia Radzie Gminy Barciany oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Barciany na lata 2021-2035, zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Wójt Gminy Barciany



Marta Kamińska

PROJEKT

UCHWAŁA NR  
RADY GMINY BARCIANY

z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Barciany na lata 2021-2035

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 i pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.) Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Barciany na lata 2021-2035, wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2035, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Ustala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021-2024, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy Barciany do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 3) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo dla środków, o których mowa w art. 232 ust. 2 ustawy o finansach publicznych- o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 4. Upoważnia się Wójta do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 pkt 1 i 2 niniejszej uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Barciany.

§ 5. Objasnienia przyjętych wartości stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

WÓJT GMINY  
  
Marta Kamińska

§ 7. Traci moc uchwała Nr XVII/124/2019 Rady Gminy Barciany z dnia 17 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Barciany na lata 2020-2031 z późniejszymi zmianami.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2021 r.

WÓJT GMINY

*Kamińska*

*Marta Kamińska*





2032	44 371 249,19	44 196 249,19	3 387 137,25	81 386,4	13 155 902,87	16 114 987,78	11 456 834,88	2 428 376,	175 000,00	175 000,00	0,00
2033	45 491 759,84	45 316 759,84	3 488 813,17	82 028,01	13 484 800,44	16 517 862,47	11 743 255,75	2 489 086,41	175 000,00	175 000,00	0,00
2034	46 640 733,04	46 465 733,04	3 593 477,56	82 688,85	13 821 920,45	16 930 809,03	12 036 837,15	2 551 313,57	175 000,00	175 000,00	0,00
2035	46 640 733,04	46 465 733,04	3 593 477,56	82 688,85	13 821 920,45	16 930 809,03	12 036 837,15	2 551 313,57	175 000,00	175 000,00	0,00

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.  
<sup>2)</sup> 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.  
<sup>3)</sup> 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 wykonawczej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.  
<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżąca w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.



Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:	
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu 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	w tym:			Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
								2.1.1	2.1.2	2.1.2.1			
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 2018	30 676 044,39	28 924 379,97	8 652 670,95	0,00	0,00	405 800,00	13 762,00	0,00	0,00	1 751 664,42	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	35 080 638,34	33 468 536,99	9 819 872,36	0,00	0,00	658 637,72	0,00	0,00	0,00	1 612 101,35	6 859,99	0,00	
Plan 3 kw. 2020	39 849 351,92	33 449 240,29	10 573 306,78	0,00	0,00	491 360,72	0,00	0,00	0,00	6 400 111,63	3 485 816,00	0,00	
Wykonanie 2020	40 846 041,93	34 400 911,19	10 475 898,56	0,00	0,00	413 559,96	0,00	0,00	0,00	6 445 130,74	3 485 816,00	0,00	
2021	33 708 480,76	30 783 641,84	10 502 220,83	0,00	0,00	413 559,96	0,00	0,00	0,00	2 924 838,92	0,00	0,00	
2022	33 522 878,45	31 330 888,19	11 029 846,37	0,00	0,00	348 692,68	0,00	0,00	0,00	2 191 990,26	0,00	0,00	
2023	33 834 692,50	31 575 119,35	11 305 532,53	0,00	0,00	272 742,26	0,00	0,00	0,00	2 259 573,15	0,00	0,00	
2024	34 728 360,48	32 385 379,76	11 588 232,34	0,00	0,00	247 767,77	0,00	0,00	0,00	2 342 980,72	0,00	0,00	
2025	35 644 762,03	33 216 173,47	11 877 938,15	0,00	0,00	221 388,85	0,00	0,00	0,00	2 428 588,56	0,00	0,00	
2026	36 584 477,23	34 066 903,14	12 174 886,60	0,00	0,00	195 712,24	0,00	0,00	0,00	2 517 574,09	0,00	0,00	
2027	37 545 101,04	34 938 440,25	12 479 258,77	0,00	0,00	170 035,59	0,00	0,00	0,00	2 606 660,79	0,00	0,00	
2028	38 536 243,64	35 831 142,85	12 791 240,24	0,00	0,00	144 779,73	0,00	0,00	0,00	2 705 100,79	0,00	0,00	
2029	39 433 627,15	36 746 732,71	13 111 021,24	0,00	0,00	117 857,89	0,00	0,00	0,00	2 686 894,44	0,00	0,00	
2030	40 993 268,34	37 682 004,44	13 438 796,77	0,00	0,00	94 228,75	0,00	0,00	0,00	3 311 263,90	0,00	0,00	
2031	42 038 029,33	38 661 902,57	13 774 766,69	0,00	0,00	73 018,29	0,00	0,00	0,00	3 376 126,76	0,00	0,00	
2032	43 551 249,19	39 632 604,49	14 119 135,86	0,00	0,00	52 683,16	0,00	0,00	0,00	3 918 644,70	0,00	0,00	
2033	44 671 759,84	40 625 419,50	14 472 114,26	0,00	0,00	34 496,14	0,00	0,00	0,00	4 046 340,34	0,00	0,00	
2034	45 820 733,04	41 643 018,13	14 833 917,12	0,00	0,00	16 476,15	0,00	0,00	0,00	4 177 714,91	0,00	0,00	
2035	46 340 733,04	41 637 223,46	14 833 917,12	0,00	0,00	4 295,64	0,00	0,00	0,00	4 703 509,58	0,00	0,00	



Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:					z tego:					w tym:
		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy 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 2018	1 209 317,35	0,00	2 156 656,55	2 156 656,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2019	54 696,01	0,00	6 150 000,00	6 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2020	-661 328,00	0,00	2 300 000,00	2 000 000,00	661 328,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00			
Wykonanie 2020	-661 328,00	0,00	2 300 000,00	2 000 000,00	661 328,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00			
2021	765 170,00	765 170,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	1 544 862,00	1 544 862,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	1 624 548,00	1 624 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	1 624 548,00	1 624 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	1 624 548,00	1 624 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	1 624 548,00	1 624 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	1 624 548,00	1 624 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	1 624 548,00	1 624 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	1 740 511,69	1 740 511,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	1 219 884,15	1 219 884,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	1 240 641,57	1 240 641,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	820 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2033	820 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2034	820 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2035	300 000,00	300 000,00	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:				5	z tego:				5.1	z tego:		
	4.4	w tym:		4.5		4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1		w tym:		5.1.1.2
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x								Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	
Lp													
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 836 915,00	1 487 792,00	1 487 792,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 518 515,55	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 638 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 638 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	765 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 544 862,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 624 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 624 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 624 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 624 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 624 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 624 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 740 511,69	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 219 884,15	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 240 641,57	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorial.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna 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	środkami nowego zobowiązania	środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2				6
Lp	5.1.1.3										6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	18 025 544,96	0,00	1 197 467,86	1 197 467,86	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	18 657 029,41	0,00	636 317,28	636 317,28	
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	19 018 357,41	0,00	2 073 623,22	2 373 623,22	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	19 018 357,41	0,00	2 118 642,33	2 418 642,33	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 253 187,41	0,00	2 475 809,80	2 475 809,80	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	16 708 325,41	0,00	3 321 852,26	3 321 852,26	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	15 083 777,41	0,00	3 709 121,15	3 709 121,15	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	13 459 229,41	0,00	3 792 528,72	3 792 528,72	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	11 834 681,41	0,00	3 878 136,56	3 878 136,56	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	10 210 133,41	0,00	3 967 122,09	3 967 122,09	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	8 585 585,41	0,00	4 056 208,79	4 056 208,79	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	6 961 037,41	0,00	4 154 648,79	4 154 648,79	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	5 220 525,72	0,00	4 252 406,13	4 252 406,13	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	4 000 641,57	0,00	4 356 148,05	4 356 148,05	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	2 760 000,00	0,00	4 441 768,33	4 441 768,33	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	1 940 000,00	0,00	4 563 644,70	4 563 644,70	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	1 120 000,00	0,00	4 691 340,34	4 691 340,34	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	300 000,00	0,00	4 822 714,91	4 822 714,91	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 828 509,58	4 828 509,58	



8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przych. ...skazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. ...stawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wiodłonej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań					8.4	8.4.1
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4		
Wykonanie 2018	0,00%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	13,56%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	13,64%	x	x	x	x	x
2021	5,45%	13,48%	11,25%	11,28%	TAK	TAK	TAK
2022	8,63%	16,73%	12,55%	12,58%	TAK	TAK	TAK
2023	8,48%	17,79%	15,94%	15,97%	TAK	TAK	TAK
2024	8,16%	17,60%	17,14%	17,14%	TAK	TAK	TAK
2025	7,84%	17,42%	18,29%	18,29%	TAK	TAK	TAK
2026	7,54%	17,25%	14,69%	14,70%	TAK	TAK	TAK
2027	7,25%	17,07%	16,26%	16,27%	TAK	TAK	TAK
2028	6,97%	16,94%	16,76%	16,76%	TAK	TAK	TAK
2029	7,14%	16,79%	17,26%	17,26%	TAK	TAK	TAK
2030	4,92%	16,67%	17,27%	17,27%	TAK	TAK	TAK
2031	4,80%	16,49%	17,11%	17,11%	TAK	TAK	TAK
2032	3,11%	16,44%	16,95%	16,95%	TAK	TAK	TAK
2033	2,97%	16,41%	16,81%	16,81%	TAK	TAK	TAK
2034	2,83%	16,38%	16,69%	16,69%	TAK	TAK	TAK
2035	1,03%	16,36%	16,59%	16,59%	TAK	TAK	TAK



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	
	Dochody na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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 2018	418 947,03	418 947,03	260 796,59	0,00	0,00	0,00	464 639,09	464 639,09	356 800,42	
Wykonanie 2019	1 162 317,59	1 162 317,59	1 055 919,65	15 768,10	15 768,10	15 768,10	1 072 384,26	1 072 384,26	989 621,92	
Plan 3 kw. 2020	811 678,25	811 678,25	731 379,04	2 512 582,60	2 512 582,60	2 512 582,60	1 094 956,65	1 094 956,65	965 349,11	
Wykonanie 2020	811 678,25	731 379,04	731 379,04	2 512 582,60	2 512 582,60	2 512 582,60	1 094 956,65	974 570,34	965 349,11	
2021	24 469,38	24 469,38	24 469,38	0,00	0,00	0,00	57 595,66	47 795,04	47 795,04	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	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	
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	
2035	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											
	w tym:		z tego:				Wydatki na bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na zobowiązania w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na zobowiązania w związku z przyjęciem przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcaniach samorządowych jednostek w osobach prawnych	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcaniach samorządowych jednostek w osobach prawnych		
	Wydatki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2
Wykonanie 2018	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 2019	0,00	0,00	0,00	654 812,94	464 639,09	190 173,85	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2020	6 859,99	6 859,99	1 899,99	1 079 244,25	1 072 384,26	6 859,99	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	3 485 816,60	2 700 007,60	2 700 007,60	2 542 401,03	876 057,65	1 666 343,38	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	3 485 816,60	2 700 007,60	2 700 007,60	2 542 401,03	876 057,65	1 666 343,38	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	226 000,00	0,00	0,00	478 624,43	57 595,66	421 028,77	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	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		
2025	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		
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		



Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						10.7.2.1	10.7.2.1.1					
Splata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	Splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	Zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie bieżącego x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone 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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>					
Wyszczególnie nie												
Wykonanie 2018	2 836 915,00	556 016,98	556 016,98	0,00	x	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	5 518 515,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	1 638 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	62 974,61
Wykonanie 2020	1 638 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	62 974,61
2021	765 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 449 901,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	1 529 587,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 529 587,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 529 587,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 529 587,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 529 587,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 529 587,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 645 550,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 124 923,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 240 641,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	300 000,00	0,00	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 wyliczeniu 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 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 – 8.3.11 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 wykluczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, 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.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr  
Rady Gminy Barciany  
z dnia

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 489 618,86	478 624,43	0,00	0,00	0,00	1 252 345,44
1.a	- wydatki bieżące				1 064 431,00	57 595,66	0,00	0,00	0,00	57 795,66
1.b	- wydatki majątkowe				1 425 187,86	421 028,77	0,00	0,00	0,00	1 194 549,78
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:				2 063 952,01	283 595,66	0,00	0,00	0,00	1 057 316,67
1.1.1	- wydatki bieżące				1 064 431,00	57 595,66	0,00	0,00	0,00	57 795,66
1.1.1.1	Erasmus + Akcja 2: Partnerstwa współpracy szkół -	Urząd Gminy Barciany	2018	2021	114 998,50	23 325,66	0,00	0,00	0,00	23 325,66
1.1.1.2	Barciany dla edukacji - Podniesienie jakości oferty edukacyjnej ukierunkowanej na rozwój kompetencji kluczowych uczniów	Urząd Gminy Barciany	2019	2021	949 432,50	34 270,00	0,00	0,00	0,00	34 470,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				999 521,01	226 000,00	0,00	0,00	0,00	999 521,01
1.1.2.1	Zagospodarowanie terenu położonego w miejscowości Gesiki (działka nr 64) wraz z rekultywacją stawu oraz ochroną różnorodności biologicznej - ochrona różnorodności biologicznej	Urząd Gminy Barciany	2019	2021	999 521,01	226 000,00	0,00	0,00	0,00	999 521,01
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:				425 666,85	195 028,77	0,00	0,00	0,00	195 028,77
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				425 666,85	195 028,77	0,00	0,00	0,00	195 028,77
1.3.2.1	Utworzenie działki nr 223/20 przy ul. Szkolnej w Barcianach -	Urząd Gminy Barciany	2020	2021	120 500,00	118 500,00	0,00	0,00	0,00	118 500,00
1.3.2.2	Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Barcianach -	Szkoła Podstawowa im. Straży Granicznej w Barcianach	2020	2021	305 166,85	76 528,77	0,00	0,00	0,00	76 528,77



## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej

### Gminy Barciany na lata 2021-2035

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Barciany jest projekt uchwały budżetowej na 2021 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Barciany za lata 2018 i 2019, wartości planowane na koniec III kwartału 2020 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2020 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym Wieloletnią Prognozą Finansową na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn.zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2035. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Barciany została przygotowana na lata 2021-2035.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

#### Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Barciany wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Barciany dostosowane do realiów regionu.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2021 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2021 rok.

#### Dochody

Prognozy dochodów Gminy Barciany dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz na

zadania własne);

5. pozostałe dochody (w tym: z podatku od nieruchomości).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody z majątku (w tym sprzedaż mienia);
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

Przygotowując wieloletnią prognozę finansową uwzględniono dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Barciany oraz przewidywania na następne lata. Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie mogą przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2021 rok zaplanowano w oparciu o planowane na 2021 rok stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy, stanowiący przedmiot opodatkowania. W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych. Wpływy Gminy z tytułu udziału w PIT w 2021 r. zaplanowano zgodnie z informacją o planowanej na 2021 r. kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego przekazaną przez Ministra Finansów. Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2021 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W latach 2021-2035 założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa.

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

## Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Barciany dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 2) wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2021 przyjęto projekt budżetu.

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Barciany na lata 2021-2035 oraz ujęte w załączniku inwestycyjnym do projektu budżetu na 2021 rok.

WÓJT GMINY  
*Kamińska*  
Marta Kamińska



W kolejnych latach, z uwagi na zadłużenie Gminy wysokość środków na inwestycje uzależniono od ograniczania wydatków bieżących oraz wypracowywania nadwyżki.

### **Wynik budżetu**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego) oraz art. 243 ustawy o finansach publicznych. Od 2021 roku zaplanowano nadwyżkę.

### **Przychody**

W 2021 roku planuje się przychody jako zwrot udzielonej pożyczki. Planuje się tendencję spadkową zadłużenia Gminy Barciany.

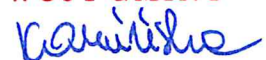
### **Rozchody**

Splata zobowiązań zaciągniętych przed 2021 r. planowana jest do roku 2035. W wieloletniej prognozie finansowej uwzględniono również udzielenie pożyczki w 2021 roku, której spłatę przewiduje się w 2021 roku.

### **Przedsięwzięcia**

W załączniku nr 2 Przedsięwzięcia do Wieloletniej Prognozy Finansowej przedstawiono szczegółowy wykaz zadań oraz ich realizację w podziale na zadania bieżące oraz zadania majątkowe.

**WÓJT GMINY**



**Marta Kamińska**