

ZARZĄDZENIE Nr 126/2023

Wójta Gminy Barciany

z dnia 15 listopada 2023 r.


**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Barciany na lata
2024-2037**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz.1270 z późn 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 2024-2037, 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 2024-2037

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 2023 r. poz. 1270 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 2023 r. poz. 40 z późn. zm.) Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Barciany na lata 2024-2037, wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2037, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Ustala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024-2027, 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. Objaśnienia przyjętych wartości stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7. Traci moc uchwała Nr LXII/382/2022 Rady Gminy Barciany z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Barciany na lata 2023-2037 z późniejszymi zmianami.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r. i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko - Mazurskiego.

WÓJT GMINY

Marta Kamińska

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

Rady Gminy Barciany

z dnia

Lp	1	z tego:							z tego:			w tym:	
		Docho- dy ogółem ^x	Docho- dy bieżące ^x	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwen- cji ogólnej	z tytułu do- datku i przeznaczo- nych na cele bieżące ^{x,3)}	pozosta- łe docho- dy bieżące ⁴⁾	w tym:		Dochody majątkowe ^x	ze sprze- dazy majątku ^x	z tytułu do- datki oraz środków przeznaczo- nych na inwestycje
									1.1.1	1.1.2			
Wykonanie 2017	30 956 578,91	29 886 086,61	0,00	0,00	8 450 561,00	13 482 408,11	0,00	0,00	0,00	1 070 492,30	131 570,45	935 280,85	
Wykonanie 2018	31 885 361,74	30 121 847,83	2 118 670,00	21 075,70	9 318 714,00	13 778 512,35	5 753 028,78	1 071 002,00	1 071 002,00	1 763 513,91	152 344,30	1 611 169,61	
Wykonanie 2019	35 135 334,35	34 104 854,27	2 398 431,00	38 940,85	9 318 714,00	14 723 555,58	7 627 142,84	1 507 792,78	1 507 792,78	1 030 480,08	302 390,39	726 433,13	
Wykonanie 2020	37 427 262,54	35 132 335,35	2 307 219,00	66 683,44	9 757 596,00	15 291 700,76	7 697 637,48	1 617 948,59	1 617 948,59	2 294 927,19	502 154,01	1 786 495,57	
Wykonanie 2021	47 858 585,19	36 981 616,38	2 237 781,00	140 000,00	9 668 522,00	15 886 863,92	8 988 449,00	2 011 934,00	2 011 934,00	10 876 988,81	237 211,57	9 700 500,29	
Wykonanie 2022	46 494 756,81	42 890 545,93	4 971 739,57	67 844,00	10 228 770,00	18 188 319,11	9 433 873,25	1 841 041,50	1 841 041,50	3 604 210,88	2 399 647,11	1 203 538,65	
Plan 3 kw. 2023	59 483 111,09	38 302 822,74	2 008 576,00	145 819,00	11 181 776,00	10 518 477,52	14 448 174,22	2 279 012,00	2 279 012,00	21 180 288,35	720 000,00	18 683 049,65	
Wykonanie 2023	59 483 111,09	38 302 822,74	2 008 576,00	145 819,00	11 181 776,00	10 518 477,52	14 448 174,22	2 279 012,00	2 279 012,00	21 180 288,35	720 000,00	18 683 049,65	
2024	68 695 325,12	38 145 422,28	2 948 897,00	362 950,00	14 280 331,00	8 024 551,00	13 128 693,28	2 597 122,00	2 597 122,00	30 549 902,84	1 195 000,00	28 853 402,92	
2025	40 844 181,43	40 669 181,43	2 654 101,00	372 950,00	14 467 604,00	13 556 978,98	9 617 547,45	2 792 909,00	2 792 909,00	175 000,00	175 000,00	0,00	
2026	41 793 374,83	41 618 374,83	2 836 724,00	382 950,00	14 644 294,00	13 895 903,46	9 858 503,37	3 092 909,00	3 092 909,00	175 000,00	175 000,00	0,00	
2027	42 663 462,23	42 488 462,23	2 921 826,00	392 950,00	14 827 902,00	14 243 301,04	10 102 483,19	3 192 909,00	3 192 909,00	175 000,00	175 000,00	0,00	
2028	43 551 222,44	43 376 222,44	3 009 480,00	402 950,00	15 000 599,00	14 599 383,57	10 363 809,87	3 280 000,00	3 280 000,00	175 000,00	175 000,00	0,00	
2029	44 507 516,28	44 332 516,28	3 099 765,00	412 950,00	15 216 563,00	14 964 368,16	10 638 870,12	3 340 000,00	3 340 000,00	175 000,00	175 000,00	0,00	
2030	45 055 942,73	44 880 942,73	3 102 758,00	412 950,00	15 411 977,00	15 048 477,36	10 904 780,37	3 490 000,00	3 490 000,00	175 000,00	175 000,00	0,00	

2031	44 935 793,18	44 760 793,18	3 110 958,00	422 950,00	15 035 027,00	15 071 939,30	10 984 780,37	3 580 000,00	175 000,00	175 000,00	0,00
2032	45 739 151,66	45 584 151,66	3 183 477,00	432 950,00	15 065 902,00	15 134 987,78	11 766 834,88	3 640 000,00	175 000,00	175 000,00	0,00
2033	45 967 345,22	45 792 345,22	3 283 477,00	452 950,00	15 484 800,00	15 217 862,47	10 743 255,75	3 720 000,00	175 000,00	175 000,00	0,00
2034	46 509 733,04	46 334 733,04	3 593 477,00	462 950,00	15 421 920,00	15 819 548,89	11 036 837,15	3 790 000,00	175 000,00	175 000,00	0,00
2035	47 230 993,18	47 055 993,18	3 593 477,00	472 950,00	15 721 920,00	15 930 809,03	11 336 837,15	3 820 000,00	175 000,00	175 000,00	0,00
2036	47 697 100,00	47 522 100,00	3 593 477,00	482 950,00	15 921 920,00	16 030 809,03	11 406 803,00	3 900 000,00	175 000,00	175 000,00	0,00
2037	48 105 202,00	47 930 202,00	3 593 477,00	492 950,00	15 921 920,00	16 130 809,03	11 791 045,97	3 940 000,00	175 000,00	175 000,00	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. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzy kolejne lata. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykazujących pozycje 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 pozycje obejmujące 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:										w tym:					
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1			
									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
Lp																	
Wykonanie 2017	32 272 566,18	27 512 239,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	392 226,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 760 326,83	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	30 676 044,39	28 924 379,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	405 800,00	13 762,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 751 664,42	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	35 060 636,34	33 468 536,99	9 819 872,36	0,00	0,00	0,00	0,00	658 637,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 612 101,35	6 859,99	0,00	0,00
Wykonanie 2020	39 118 021,57	33 658 105,70	10 329 031,36	0,00	0,00	0,00	0,00	424 517,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 459 915,87	2 630 160,91	0,00	0,00
Wykonanie 2021	39 059 964,05	35 350 976,98	11 257 606,00	0,00	0,00	0,00	0,00	289 973,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 708 987,07	838 135,06	0,00	0,00
Wykonanie 2022	50 303 264,90	42 211 404,88	12 004 674,54	0,00	0,00	0,00	0,00	1 198 655,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 091 860,02	963 846,45	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	64 157 827,80	37 292 879,27	13 587 331,50	0,00	0,00	0,00	0,00	1 524 423,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 864 948,53	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	64 157 827,80	37 292 879,27	13 587 331,50	0,00	0,00	0,00	0,00	1 524 423,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 864 948,53	0,00	0,00	0,00
2024	71 411 279,94	36 636 455,52	16 055 400,88	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 774 824,42	0,00	0,00	0,00
2025	39 419 700,87	36 714 135,04	11 877 938,15	0,00	0,00	0,00	0,00	719 217,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 705 565,83	0,00	0,00	0,00
2026	40 348 894,27	37 737 182,95	12 174 866,60	0,00	0,00	0,00	0,00	519 130,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 611 711,32	0,00	0,00	0,00
2027	41 218 981,67	38 477 214,93	12 479 258,77	0,00	0,00	0,00	0,00	445 042,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 741 766,74	0,00	0,00	0,00
2028	42 101 559,52	39 125 422,96	12 791 240,24	0,00	0,00	0,00	0,00	391 341,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 976 146,56	0,00	0,00	0,00
2029	42 936 074,28	39 508 403,50	13 111 021,24	0,00	0,00	0,00	0,00	333 589,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 427 670,78	0,00	0,00	0,00
2030	43 456 059,58	40 448 397,76	13 438 796,77	0,00	0,00	0,00	0,00	277 787,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 007 660,82	0,00	0,00	0,00
2031	43 395 151,61	40 463 334,88	13 774 766,69	0,00	0,00	0,00	0,00	224 802,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 931 816,73	0,00	0,00	0,00
2032	44 619 151,66	41 647 955,75	14 119 135,86	0,00	0,00	0,00	0,00	179 586,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 971 195,91	0,00	0,00	0,00
2033	44 847 345,22	41 942 740,20	14 472 114,26	0,00	0,00	0,00	0,00	139 518,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 904 605,02	0,00	0,00	0,00
2034	45 389 733,04	41 999 648,80	14 833 917,12	0,00	0,00	0,00	0,00	99 989,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 390 084,24	0,00	0,00	0,00
2035	46 570 993,18	42 731 177,95	14 833 917,12	0,00	0,00	0,00	0,00	63 390,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 839 815,23	0,00	0,00	0,00

2036	47 037 100,00	43 133 703,10	14 833 917,12	0,00	0,00	33 629,98	0,00	0,00	0,00	0,00	3 903 386,90	0,00	0,00
2037	47 395 202,00	43 400 500,00	14 833 917,12	0,00	0,00	11 325,10	0,00	0,00	0,00	0,00	3 994 702,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wymik budżetu x	z tego:					w tym: kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	4	4.1	4.1.1	4.2	w tym:		4.3	4.3.1
		na pokrycie deficytu budżetu x		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x										
		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	0,00		0,00	0,00						0,00			
Wykonanie 2017	-1 315 987,27	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	
Wykonanie 2018	1 209 317,35	0,00	2 156 656,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	54 696,01	0,00	6 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	-1 690 759,03	0,00	3 536 499,72	2 673 322,00	1 334 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	863 177,72	356 109,03	
Wykonanie 2021	8 798 621,14	1 438 492,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	-3 808 508,09	0,00	12 968 877,62	5 085 277,69	295 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	-4 674 716,71	0,00	6 217 490,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 444 350,57	110 800,40	
Wykonanie 2023	-4 674 716,71	0,00	6 217 490,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 444 350,57	110 800,40	
2024	-2 715 954,82	0,00	4 081 124,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 964 480,73	2 715 954,82	
2025	1 424 480,56	1 424 480,56	20 689,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 444 480,56	1 444 480,56	20 689,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 444 480,56	1 444 480,56	20 689,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 449 652,92	1 449 652,92	15 517,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 571 442,00	1 571 442,00	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	1 599 884,15	1 599 884,15	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	1 540 641,57	1 540 641,57	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	1 120 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	1 120 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	1 120 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2036	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	710 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wiodącej 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:			
	4.4	w tym:		4.5		4.5.1	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem zaciąganiem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	5.1	5.1.1
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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	5 518 515,55	5 518 515,55	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 638 672,00	1 638 672,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	190 000,00	0,00	1 628 492,00	1 438 492,00	673 322,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	7 883 599,93	7 883 599,93	4 790 199,69	4 790 199,69	3 285 277,69	0,00	
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	4 773 140,10	4 563 916,31	1 542 773,96	1 240 447,69	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	4 773 140,10	4 563 916,31	1 542 773,96	1 240 447,69	0,00	0,00	
2024	20 689,44	0,00	95 954,65	0,00	1 365 170,00	1 365 170,00	0,00	0,00	
2025	20 689,44	0,00	0,00	0,00	1 445 170,00	1 445 170,00	0,00	0,00	
2026	20 689,44	0,00	0,00	0,00	1 465 170,00	1 465 170,00	0,00	0,00	
2027	20 689,44	0,00	0,00	0,00	1 465 170,00	1 465 170,00	0,00	0,00	
2028	15 517,08	0,00	0,00	0,00	1 465 170,00	1 465 170,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 571 442,00	1 571 442,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 599 884,15	1 599 884,15	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 540 641,57	1 540 641,57	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	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 120 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 120 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	710 000,00	0,00	0,00	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 zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	Iżna 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 wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	innymi środkami	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 bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
		5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2										
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 373 847,26	2 373 847,26			
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 197 467,86	1 197 467,86			
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	18 667 029,41	0,00	636 317,28	636 317,28			
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	19 691 679,41	0,00	1 474 229,65	2 337 407,37			
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	190 000,00	18 253 187,41	0,00	1 630 639,40	1 630 639,40			
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	18 548 265,41	0,00	679 141,05	679 141,05			
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	302 326,27	17 307 817,72	0,00	1 009 943,47	2 454 294,04			
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	302 326,27	17 307 817,72	0,00	1 009 943,47	2 454 294,04			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 942 647,72	0,00	1 508 966,76	5 494 136,93			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	14 497 477,72	0,00	3 955 046,39	3 975 735,83			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	13 032 307,72	0,00	3 881 191,88	3 901 881,32			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	11 567 137,72	0,00	4 011 247,30	4 031 936,74			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	10 101 967,72	0,00	4 250 799,48	4 266 316,56			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	8 530 525,72	0,00	4 824 112,78	4 824 112,78			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	6 930 641,57	0,00	4 432 544,97	4 432 544,97			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	5 390 000,00	0,00	4 297 458,30	4 297 458,30			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 270 000,00	0,00	3 916 195,91	3 916 195,91			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 150 000,00	0,00	3 849 605,02	3 849 605,02			
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 030 000,00	0,00	4 335 084,24	4 335 084,24			
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 370 000,00	0,00	4 324 815,23	4 324 815,23			

2036	X	X	X	X	0,00	0,00	710 000,00	0,00	4 388 396,90	4 388 396,90
2037	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	4 529 702,00	4 529 702,00

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						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 przypadających na dany rok ^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
	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	8.1	8.2		8.3	8.3.1			
Wykonanie 2017	0,00%	x	17,89%	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2018	0,00%	x	11,02%	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2019	0,00%	x	7,78%	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2020	0,00%	x	12,41%	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2021	0,00%	x	11,36%	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2022	0,00%	x	16,93%	x	x	x	x	x	
Plan 3 kw. 2023	0,00%	9,74%	12,33%	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2023	0,00%	9,74%	12,33%	x	x	x	x	x	
2024	8,52%	8,99%	12,96%	12,82%	12,82%	TAK	TAK		
2025	7,98%	17,24%	x	12,11%	12,11%	TAK	TAK		
2026	7,16%	15,87%	x	9,93%	9,93%	TAK	TAK		
2027	6,76%	15,78%	x	11,31%	11,31%	TAK	TAK		
2028	6,45%	16,13%	x	12,15%	12,15%	TAK	TAK		
2029	6,49%	17,56%	x	13,00%	13,00%	TAK	TAK		
2030	6,29%	15,79%	x	14,47%	14,47%	TAK	TAK		
2031	5,95%	15,23%	x	15,34%	15,34%	TAK	TAK		
2032	4,27%	13,46%	x	16,23%	16,23%	TAK	TAK		
2033	4,12%	13,05%	x	15,69%	15,69%	TAK	TAK		
2034	4,00%	14,53%	x	15,29%	15,29%	TAK	TAK		
2035	2,32%	14,10%	x	15,11%	15,11%	TAK	TAK		

2036	2,20%	14,04%	x	14,82%	14,82%	TAK	TAK
2037	2,27%	14,28%	x	14,31%	14,31%	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									
	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	9.3.1.1
	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	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 i 3 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 i 3 ustawy x	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	innych w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp										
Wykonanie 2017	0,00	386 791,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	423 684,63	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	418 947,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	464 639,09	0,00	0,00
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	0,00
Wykonanie 2020	777 840,30	777 840,30	702 373,29	946 286,77	946 286,77	946 286,77	838 788,92	838 788,92	714 013,57	0,00
Wykonanie 2021	94 016,66	58 510,77	94 016,66	1 776 948,42	1 776 948,42	1 776 948,42	300 341,21	297 399,19	297 399,19	0,00
Wykonanie 2022	201 097,21	201 097,21	200 000,00	1 143 153,60	1 143 153,60	1 143 153,60	106 777,29	106 777,29	106 777,29	0,00
Plan 3 kw. 2023	250 172,83	250 172,83	250 172,83	1 689 654,01	1 689 654,01	1 689 654,01	421 109,04	421 109,04	421 109,04	0,00
Wykonanie 2023	250 172,83	250 172,83	250 172,83	1 689 654,01	1 689 654,01	1 689 654,01	421 109,04	421 109,04	421 109,04	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 701 873,00	1 701 873,00	1 701 873,00	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

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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Lp	Wyszczególnienie	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 przyspających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę 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	w tym:		bieżące	majątkowe				
		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 2017		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019		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		2 630 160,91	1 879 462,79	1 879 462,79	1 510 982,65	619 788,93	891 193,72	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021		1 404 862,79	748 211,45	748 211,45	6 596 528,88	256 801,19	6 339 727,69	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022		963 846,45	963 846,45	963 846,45	2 603 705,86	106 777,29	2 496 928,57	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023		2 167 135,40	1 689 654,01	1 689 654,01	23 166 416,19	421 109,04	22 745 307,15	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023		2 167 135,40	1 689 654,01	1 689 654,01	23 166 416,19	421 109,04	22 745 307,15	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		2 674 639,58	1 701 873,00	1 701 873,00	19 832 499,38	0,00	19 832 499,38	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

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
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

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	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	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone 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, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi 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⁾
						w tym:						
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1.1 w tym:					
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 638 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
Wykonanie 2022	4 790 199,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	1 240 447,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 240 447,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 365 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 445 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 465 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 465 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 465 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 571 442,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 599 884,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 540 641,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	710 000,00	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 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 zostają 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 należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zatęgnięto oraz planuje się zacznąć 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 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				23 319 414,16	19 832 499,38	0,00	0,00	0,00	19 832 499,38
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				23 319 414,16	19 832 499,38	0,00	0,00	0,00	19 832 499,38
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:				2 674 639,58	2 674 639,58	0,00	0,00	0,00	2 674 639,58
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 674 639,58	2 674 639,58	0,00	0,00	0,00	2 674 639,58
1.1.2.2	Przebudowa drogi nr 125016N w miejscowości Skandawa w Gminie Barciany -	Urząd Gminy w Barciany	2023	2024	2 674 639,58	2 674 639,58	0,00	0,00	0,00	2 674 639,58
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:				20 644 774,58	17 157 859,80	0,00	0,00	0,00	17 157 859,80
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 644 774,58	17 157 859,80	0,00	0,00	0,00	17 157 859,80
1.3.2.4	Remont i przebudowa dróg w m. Niedziaty, Siłginy, Stary Dwór Barciański, Radosze, Krelikiejmy, Miodgarby, Taborzec, Kudwiny, Michalkowo i Garbnik -	Urząd Gminy w Barciany	2023	2024	5 942 069,52	2 635 694,74	0,00	0,00	0,00	2 635 694,74
1.3.2.5	Budowa sieci wodociągowej Fraczkowo- Koiki- Błędowo- Wielewo- Aptynty- Ruta- Czaczek- Michalkowo w Gminie Barciany -	Urząd Gminy Barciany	2022	2024	2 470 800,00	2 290 260,00	0,00	0,00	0,00	2 290 260,00
1.3.2.6	Modernizacja i remont świetlic wiejskich w Apyntach i Asunach -	Urząd Gminy Barciany	2023	2024	3 182 284,45	3 182 284,45	0,00	0,00	0,00	3 182 284,45
1.3.2.7	Remont drogi gminnej nr 125028N Asuny-Duje -	Urząd Gminy w Barciany	2023	2024	2 965 076,74	2 965 076,74	0,00	0,00	0,00	2 965 076,74
1.3.2.9	Remont drogi gminnej nr 125062N Apynty- Wielewo -	Urząd Gminy w Barciany	2023	2024	1 129 143,87	1 129 143,87	0,00	0,00	0,00	1 129 143,87
1.3.2.10	Budowa kanalizacji sanitarnej z przyłączami w m. Bobrowo, Markuzy, Moltajny, Arkilty -	Urząd Gminy Barciany	2021	2024	4 955 400,00	4 955 400,00	0,00	0,00	0,00	4 955 400,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Barciany na lata 2024-2037

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Barciany jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Barciany za lata 2021 i 2022, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym Wieloletnią Prognozą Finansową.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych 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 2037. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Barciany została przygotowana na lata 2024-2037.

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 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2024 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 2024 rok zaplanowano w oparciu o planowane na 2024 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 2024 r. zaplanowano zgodnie z informacją o planowanej na 2024 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 2024 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W latach 2024-2037 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 2024 przyjęto projekt budżetu.

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Barciany na lata 2024-2037 oraz ujęte w załączniku inwestycyjnym do projektu budżetu na 2024 rok.

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. W 2024 roku występuje deficyt budżetu, który zostanie pokryty wolnymi środkami. Od 2025 roku zaplanowano nadwyżkę.

Przychody

W 2024 roku planuje się przychody- środki pieniężne niewykorzystane w roku ubiegłym, wolne środki oraz wpływy z udzielonych pożyczek. Planuje się tendencję spadkową zadłużenia Gminy Barciany.

Rozchody

Splata zobowiązań zaciągniętych przed 2024 r. planowana jest do roku 2037.

Przedsięwzięcia

W załączniku nr 2 Przedsięwzięcia do Wieloletniej Prognozy Finansowej przedstawiono szczegółowy wykaz zadań.

WOJT GMINY
Kamińska
Marta Kamińska