

ZARZĄDZENIE Nr 89/2021

Wójta Gminy Barciany

z dnia 15 listopada 2021 r.

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Barciany na lata
2022-2035**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 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 2022-2035, 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 2022-2035

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 2021 r. poz. 305 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 2021 r. poz. 1372 z późn. zm.) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Barciany na lata 2022-2035, wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2035, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Ustala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022-2025, 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.

WÓJT GMINY

Marta Kamińska

§ 7. Traci moc uchwała Nr XXX/214/2020 Rady Gminy Barciany z dnia 17 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Barciany na lata 2021-2035 z późniejszymi zmianami.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2022 r.

WÓJT GMINY

Maria Kamińska

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr
Rady Gminy Barczany
z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:										w tym:					
		1,1	z subwencji ogólnej					z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości		Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
			1,1,1	1,1,2	1,1,3	1,1,4	1,1,5			1,1,5,1	1,2,1				1,2,2		
Lp	1																
Wykonanie 2019	35 135 334,35	2 398 431,00	38 940,95	9 318 714,00	14 723 555,58	7 627 142,84	1 507 792,78	1 030 480,08	302 390,39	726 433,13							
Wykonanie 2020	37 427 262,54	2 307 219,00	66 683,44	9 757 596,00	15 291 700,76	7 697 637,48	1 617 948,59	2 294 927,19	502 154,01	1 786 495,57							
Plan 3 kw. 2021	45 446 355,01	2 297 781,00	140 000,00	9 668 522,00	13 499 036,80	9 726 066,57	2 011 934,00	10 114 948,64	310 000,00	9 803 348,64							
Wykonanie 2021	47 318 321,36	2 297 781,00	140 000,00	9 668 522,00	1 470 587,96	9 800 450,11	2 011 934,00	10 702 000,29	1 001 500,00	9 700 500,29							
2022	36 862 125,80	2 083 321,00	67 644,00	9 777 251,00	8 499 064,00	10 688 069,22	2 179 397,00	5 746 576,58	810 000,00	4 934 576,58							
2023	33 946 074,81	2 158 320,00	67 648,00	10 129 232,00	9 105 030,00	11 072 839,81	2 257 855,29	1 412 805,00	175 000,00	1 237 805,00							
2024	36 352 908,48	2 673 884,79	76 882,63	10 797 662,16	13 226 320,96	9 403 157,94	1 993 082,08	175 000,00	175 000,00	0,00							
2025	37 269 310,03	2 754 101,33	77 389,11	11 067 603,72	13 556 978,98	9 638 236,89	2 042 909,14	175 000,00	175 000,00	0,00							
2026	38 209 025,23	2 836 724,37	77 910,78	11 344 293,81	13 895 903,46	9 879 192,81	2 093 981,87	175 000,00	175 000,00	0,00							
2027	39 169 649,04	2 921 826,10	78 448,11	11 627 901,16	14 243 301,04	10 123 172,63	2 146 331,41	175 000,00	175 000,00	0,00							
2028	40 160 791,64	3 009 480,88	79 001,55	11 918 598,69	14 599 383,57	10 379 326,95	2 199 989,70	175 000,00	175 000,00	0,00							
2029	41 174 138,84	3 099 765,31	79 571,60	12 216 563,65	14 964 368,16	10 638 870,12	2 254 989,44	175 000,00	175 000,00	0,00							
2030	42 213 152,49	3 192 758,27	80 158,75	12 521 977,74	15 338 477,36	10 904 780,37	2 311 364,18	175 000,00	175 000,00	0,00							
2031	43 276 670,90	3 288 541,02	80 763,51	12 835 027,19	15 721 939,30	11 177 399,88	2 369 148,28	175 000,00	175 000,00	0,00							
2032	44 371 249,19	3 387 137,25	81 386,41	13 155 902,87	16 114 987,78	11 456 834,88	2 428 376,99	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

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycje obejmują 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	Wydutki ogółem x 2	z tego:										w tym:					
		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				
								na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x				wydutki 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 środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x
Lp																	
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	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	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		
Plan 3 kw. 2021	44 007 863,01	33 183 019,27	10 537 234,74	0,00	0,00	372 759,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 824 843,74	838 135,06	0,00	0,00		
Wykonanie 2021	45 879 829,36	35 240 205,02	11 257 606,00	0,00	0,00	294 759,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 639 624,34	838 135,06	0,00	0,00		
2022	42 156 878,53	29 982 580,75	12 043 926,68	0,00	0,00	306 904,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 174 297,78	0,00	0,00	0,00		
2023	32 321 526,81	30 061 953,66	11 305 532,53	0,00	0,00	272 742,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 259 573,15	0,00	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	0,00	0,00	2 342 980,72	0,00	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	0,00	0,00	2 428 588,56	0,00	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	0,00	0,00	2 517 574,09	0,00	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	0,00	0,00	2 606 660,79	0,00	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	0,00	0,00	2 705 100,79	0,00	0,00	0,00		
2029	39 433 687,15	36 746 792,71	13 111 021,24	0,00	0,00	117 857,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 686 894,44	0,00	0,00	0,00		
2030	40 993 266,34	37 662 004,44	13 438 796,77	0,00	0,00	94 228,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 311 263,90	0,00	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	0,00	0,00	3 376 126,76	0,00	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	0,00	0,00	3 918 644,70	0,00	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	0,00	0,00	4 046 340,34	0,00	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	0,00	0,00	4 177 714,91	0,00	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	0,00	0,00	4 703 509,58	0,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x,6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x			
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3.1			4	4.1		w tym:					4.2	w tym:	
									3	4.1.1					4.2	4.2.1
Lp																
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	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	863 177,72	0,00	0,00	356 109,03	0,00			
Plan 3 kw. 2021	1 438 492,00	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			
Wykonanie 2021	1 438 492,00	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			
2022	-5 294 752,73	0,00	6 839 674,73	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	1 740 451,69	1 740 451,69	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00			

5) Inne przeszacowanie 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:			z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyjętych z limitu spłaty zobowiązań x		
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	5 518 515,55	5 518 515,55	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	1 638 672,00	1 638 672,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	190 000,00	1 628 492,00	1 438 492,00	673 322,00	673 322,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	190 000,00	1 628 492,00	1 438 492,00	673 322,00	673 322,00	0,00
2022	0,00	0,00	6 839 674,73	1 544 922,00	1 544 922,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 624 548,00	1 624 548,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 624 548,00	1 624 548,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 624 548,00	1 624 548,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 624 548,00	1 624 548,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 624 548,00	1 624 548,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 624 548,00	1 624 548,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 740 451,69	1 740 451,69	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	1 219 884,15	1 219 884,15	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	1 240 641,57	1 240 641,57	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	820 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	820 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	820 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	liczno 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 bieżącymi 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								
Lp	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 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	18 657 029,41	0,00	636 317,28	636 317,28		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	19 691 679,41	0,00	1 474 229,65	1 474 229,65		
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	190 000,00	18 253 187,41	0,00	2 148 387,10	2 148 387,10		
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	190 000,00	18 253 187,41	0,00	1 376 116,05	1 376 116,05		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 708 265,41	0,00	1 132 968,47	1 132 968,47		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	15 083 717,41	0,00	2 471 316,15	2 471 316,15		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	13 459 169,41	0,00	3 792 528,72	3 792 528,72		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	11 834 621,41	0,00	3 878 136,56	3 878 136,56		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 210 073,41	0,00	3 967 122,09	3 967 122,09		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 585 525,41	0,00	4 056 208,79	4 056 208,79		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 960 977,41	0,00	4 154 648,79	4 154 648,79		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 220 525,72	0,00	4 252 346,13	4 252 346,13		
2030	x	x	x	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	2 760 000,00	0,00	4 441 768,33	4 441 768,33		
2032	x	x	x	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	1 120 000,00	0,00	4 691 340,34	4 691 340,34		
2034	x	x	x	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	0,00	0,00	4 828 509,58	4 828 509,58		

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 wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
Wyszczególnienie	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	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	8.3.1	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	8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	8.4.1
Lp										
Wykonanie 2019		0,00%	x	7,78%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020		0,00%	x	12,73%	x	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021		0,00%		13,95%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021		0,00%		8,21%	x	x	x	x	x	x
2022		8,19%		9,95%			9,57%	TAK	TAK	TAK
2023		8,10%		12,46%			10,30%	TAK	TAK	TAK
2024		8,16%		18,37%			10,21%	TAK	TAK	TAK
2025		7,84%		x			13,59%	TAK	TAK	TAK
2026		7,54%		x			10,70%	TAK	TAK	TAK
2027		7,25%		x			12,27%	TAK	TAK	TAK
2028		6,97%		x			13,26%	TAK	TAK	TAK
2029		7,14%		x			14,91%	TAK	TAK	TAK
2030		4,92%		x			16,40%	TAK	TAK	TAK
2031		4,80%		x			17,11%	TAK	TAK	TAK
2032		3,11%		x			16,95%	TAK	TAK	TAK
2033		2,97%		x			16,81%	TAK	TAK	TAK
2034		2,83%		x			16,69%	TAK	TAK	TAK
2035		1,03%		x			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:		
	8.1	8.1.1	8.1.1.1	8.2	8.2.1	8.2.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		
Lp												
Wykonanie 2019	1 162 317,59	1 162 317,59	1 055 919,65	15 768,10	15 768,10	15 768,10	15 768,10	15 768,10	1 072 384,26	1 072 384,26	989 621,92	
Wykonanie 2020	777 840,30	777 840,30	702 373,29	946 286,77	946 286,77	946 286,77	946 286,77	946 286,77	838 788,92	838 788,92	714 013,57	
Plan 3 kw. 2021	94 016,66	94 016,66	94 016,66	1 776 948,42	1 776 948,42	1 776 948,42	1 776 948,42	1 776 948,42	300 341,21	297 399,19	297 399,19	
Wykonanie 2021	94 016,66	94 016,66	94 016,66	1 776 948,42	1 776 948,42	1 776 948,42	1 776 948,42	1 776 948,42	300 341,21	297 399,19	297 399,19	
2022	0,00	0,00	0,00	127 942,66	127 942,66	127 942,66	127 942,66	127 942,66	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	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	
2025	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	
2027	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	
2029	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	
2031	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	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
	w tym:		z tego:				Wydatki na spłatę zobowiązań przeliczanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przeliczanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań zwięzku 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe	bieżące	majątkowe	10.1						10.1.1	10.1.2	10.2	10.3
Wykonanie 2019	6 859,99	6 859,99	1 879 462,79	1 879 462,79	1 072 384,26	6 859,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 630 160,91	1 879 462,79	1 879 462,79	1 879 462,79	619 786,93	891 193,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	1 404 862,79	748 211,45	748 211,45	748 211,45	256 801,19	6 339 727,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 404 862,79	748 211,45	748 211,45	748 211,45	256 801,19	6 339 727,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 922 308,65	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	1 094 205,77	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	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	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych															
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:			10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11			
					Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x						zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:	
														Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydutki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾					
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			
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			
Plan 3 kw. 2021	756 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	11 317,01			
Wykonanie 2021	765 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	11 317,01			
2022	1 544 922,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	1 624 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2024	1 624 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2025	1 624 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2026	1 624 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2027	1 624 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2028	1 624 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2029	1 740 451,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2030	1 219 884,15	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 wyliczaniu 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 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 okresie dłuższym niż okres, na który zaokrąglono oraz planuje się zacząć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w 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 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 017 514,42	1 094 205,77	0,00	0,00	0,00	11 016 514,42
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 017 514,42	1 094 205,77	0,00	0,00	0,00	11 016 514,42
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				11 017 514,42	1 094 205,77	0,00	0,00	0,00	11 016 514,42
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 017 514,42	1 094 205,77	0,00	0,00	0,00	11 016 514,42
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Frączkowo i Skandawa -	Urząd Gminy Barciany	2021	2023	3 650 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 650 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi wewnętrznej w Miejscowości Maciejki -	Urząd Gminy Barciany	2021	2023	785 514,42	706 308,65	0,00	0,00	0,00	785 514,42
1.3.2.3	PRZEBUDOWA ULIC SZKOLNA MŁYNOWA, MICKIEWICZA, KOŚCIELNA I PLAC WOLNOŚCI W BARCJANACH II i III etap -	Urząd Gminy Barciany	2021	2023	1 500 000,00	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.4	Zakup pojazdu do przewozu osób niepełnosprawnych dla potrzeb gminy Barciany w ramach programu "Program wyrównywania różnic między regionami III" -	Urząd Gminy Barciany	2021	2022	182 000,00	181 000,00	0,00	0,00	0,00	181 000,00
1.3.2.5	Budowa kanalizacji sanitarnej z przyłączami w m. Bobrowo, Markuzy, Moltajny, Arkłity -	Urząd Gminy Barciany	2022	2023	4 900 000,00	4 655 000,00	0,00	0,00	0,00	4 900 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Barciany na lata 2022-2035

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Barciany jest projekt uchwały budżetowej na 2022 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Barciany za lata 2019 i 2020, wartości planowane na koniec III kwartału 2021 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2021 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym Wieloletnią Prognozą Finansową.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 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 2022-2035.

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 2022 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2022 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 2022 rok zaplanowano w oparciu o planowane na 2022 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 2022 r. zaplanowano zgodnie z informacją o planowanej na 2022 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 2022 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W latach 2022-2035 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 2022 przyjęto projekt budżetu.

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Barciany na lata 2022-2035 oraz ujęte w załączniku inwestycyjnym do projektu budżetu na 2022 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 2022 roku występuje deficyt budżetu, który zostanie pokryty środkami niewykorzystanymi w 2021 r. Od 2023 roku zaplanowano nadwyżkę.

Przychody

W 2022 roku planuje się przychody- środki pieniężne niewykorzystane w roku ubiegłym. Planuje się tendencję spadkową zadłużenia Gminy Barciany.

Rozchody

Splata zobowiązań zaciągniętych przed 2022 r. planowana jest do roku 2035.

Przedsięwzięcia

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

WÓJT GMINY

Marta Kamińska