

Projekt

**Uchwała Nr  
Rady Gminy Bierzwnik  
z dnia**

**w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Bierzwnik na lata 2020-2032.**

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 08 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2020 poz. 713) oraz art. 226,227,228,229 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2019 poz. 869 z późn.zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Ustala się zmianę wieloletniej prognozy finansowej Gminy Bierzwnik na lata 2020 - 2032 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Bierzwnik w latach 2020-2023 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 5. Traci moc uchwała Nr XXV/144/20 Rady Gminy Bierzwnik z dnia 28 maja 2020r. w sprawie uchwalenia zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bierzwnik na lata 2020- 2032.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Bierzwnik.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

RADCA PRAWNY

Anna Milczarz

15.09.2020r.

## WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY BIERZWNIK NA LATA 2020-2032

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody o ciążę <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z budżetu ogólnego	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele o ciążę <sup>x 3)</sup>	inne dochody o ciążę <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
								z podatku od nieruchomości				
1p	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2020	28 494 144,51	26 128 504,29	2 747 742,00	36 318,00	7 124 465,00	11 382 695,39	4 837 283,90	1 584 500,00	2 365 640,22	400 000,00	1 915 640,22	
2021	24 300 000,00	23 100 000,00	2 900 000,00	40 000,00	7 400 000,00	7 650 000,00	5 110 000,00	1 595 000,00	1 200 000,00	400 000,00	800 000,00	
2022	25 455 000,00	23 655 000,00	3 100 000,00	45 000,00	7 600 000,00	7 700 000,00	5 210 000,00	1 605 000,00	1 800 000,00	400 000,00	1 400 000,00	
2023	25 698 000,00	23 998 000,00	3 200 000,00	48 000,00	7 700 000,00	7 750 000,00	5 300 000,00	1 615 000,00	1 700 000,00	300 000,00	1 400 000,00	
2024	24 500 000,00	24 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2025	24 700 000,00	24 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2026	24 900 000,00	24 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2027	25 100 000,00	24 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2028	25 300 000,00	25 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2029	25 500 000,00	25 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2030	25 700 000,00	25 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2031	25 900 000,00	25 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2032	26 100 000,00	25 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	

1. Wzrost może być stosowany także w zakresie dochodów Miw i KOrpim posiadających dotychczas przewidziane w kolonijach 8 i 10 w wierszach.

2. Zgodnie z art. 127 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, w odniesieniu do prognozy finansowej obejmuje okres roku budżetowego oraz do najmniej trzech kolejnych lat. W § 12(1) budżetowego okresu prognozowanego finansowego w odróżnieniu od art. 127 ustawy, przychodem minimum (Miem) okres prognozy. Wynikający z art. 127 ustawy.

3. W art. 127 ustawy są podobne do innych, które jednostka przyjmuje od podmiotów zewnętrznych. W skali ogólnodostępnej, która obejmuje dotacje z budżetu państwa na zadania o charakterze ogólnym i środki na finansowanie wydatków budżetowych realizację zadań finansowych z budżetów strukturalnych i innych środków, których

4. W art. 127 ustawy są podobne do innych, które jednostka przyjmuje od podmiotów zewnętrznych. W skali ogólnodostępnej, która obejmuje dotacje z budżetu państwa na zadania o charakterze ogólnym i środki na finansowanie wydatków budżetowych realizację zadań finansowych z budżetów strukturalnych i innych środków, których

Wyszczególnienie	Wyszczególnienie X	z tego:										
		Wyszczególnienie X	w tym:							Wyszczególnienie X	w tym:	
			na wynagrodzenia i świadczenia na ich realizację	z tytułu poręczeń i gwarancji X	w tym:		w tym:				inwestycje i zakupy inwestycyjne o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań o których mowa w art. 243 ustawy X	wydatki na obsługę długu X	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań o których mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni od zakończenia programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków i bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy X	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań o których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy X	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań o których mowa w art. 243 ustawy X			
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		
2020	29 273 750,60	26 369 257,29	9 957 105,78	0,00	0,00	166 000,00	0,00	20 000,00	0,00	2 904 493,31	2 856 543,31	185 000,00
2021	24 100 000,00	22 573 697,88	9 842 000,00	0,00	0,00	155 000,00	0,00	20 000,00	0,00	1 526 302,12	1 475 000,00	100 000,00
2022	25 355 000,00	22 615 000,00	10 107 000,00	0,00	0,00	145 000,00	0,00	20 000,00	0,00	2 740 000,00	2 740 000,00	100 000,00
2023	25 298 000,00	22 849 302,12	10 280 000,00	0,00	0,00	134 000,00	0,00	16 000,00	0,00	2 448 697,88	2 500 000,00	100 000,00
2024	23 900 000,00	23 600 000,00	10 420 000,00	0,00	0,00	121 000,00	0,00	13 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00
2025	24 100 000,00	23 800 000,00	10 570 000,00	0,00	0,00	108 000,00	0,00	11 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00
2026	24 300 000,00	24 000 000,00	10 720 000,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00	8 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00
2027	24 500 000,00	24 200 000,00	10 870 000,00	0,00	0,00	81 000,00	0,00	5 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00
2028	24 700 000,00	24 400 000,00	11 030 000,00	0,00	0,00	66 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00
2029	24 950 000,00	24 650 000,00	11 180 000,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00
2030	25 200 000,00	24 900 000,00	11 320 000,00	0,00	0,00	43 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00
2031	25 400 000,00	25 100 000,00	11 470 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00
2032	25 495 000,00	25 195 000,00	11 620 000,00	0,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		Nadwyżka budżetowa z tytułu egzychn <sup>x 6)</sup>	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2020	-779 606,09	0,00	1 189 606,09	500 000,00	500 000,00	679 606,09	279 606,09	0,00	0,00	
2021	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	605 000,00	605 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>5)</sup> Imię przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w opisie planu finansowej.

<sup>6)</sup> W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, tj. nie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>X</sup>	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>X</sup>	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>X</sup>	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>	inne przychody niezwiązane z zadaniem (art. 7)	na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>			z tego:			
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>X</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>X</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>X</sup>	
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
2020	10 000,00	0,00	0,00	0,00	410 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	605 000,00	605 000,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>X</sup> W pozycji inne przychody niezwiązane z zadaniem (art. 7) - w tym: przychody z tytułu sprzedaży nieruchomości, przychody z tytułu sprzedaży udziałów w spółkach z ograniczoną odpowiedzialnością, przychody z tytułu sprzedaży nieruchomości, przychody z tytułu sprzedaży udziałów w spółkach z ograniczoną odpowiedzialnością, przychody z tytułu sprzedaży udziałów w spółkach z ograniczoną odpowiedzialnością.



Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>X</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>X</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi (skorygowanymi o środki <sup>B</sup> ) a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>
	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 <sup>A</sup>	6					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	5 855 000,00	0,00	-240 753,00	438 853,09	
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	5 655 000,00	0,00	526 302,12	526 302,12	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	5 555 000,00	0,00	1 040 000,00	1 040 000,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 155 000,00	0,00	1 148 697,88	1 148 697,88	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 555 000,00	0,00	600 000,00	600 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 955 000,00	0,00	600 000,00	600 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 355 000,00	0,00	600 000,00	600 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 755 000,00	0,00	600 000,00	600 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 155 000,00	0,00	600 000,00	600 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 605 000,00	0,00	550 000,00	550 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 105 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	605 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	605 000,00	605 000,00	

<sup>B)</sup> Skorygowane o środki otrzymane w art. 242 ustawy powiększenie o odpowiednie dla danego roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczeń, o których mowa w art. 242 ustawy, z uwzględnieniem skutków ich dotychczasowych działań do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 235 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań z związku z budżetem samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy ustalona dla danego roku (wskaźnik jednorodny) <sup>x</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego bieżący rok prognostyczny (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	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 wyliczenie roku poprzedzającego bieżący rok prognostyczny (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z związku z budżetem samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z związku z budżetem samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wyliczenie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	3,64%	-0,43%	2,24%	8,82%	10,11%	TAK	TAK
2021	2,17%	4,41%	7,00%	4,47%	5,76%	TAK	TAK
2022	1,41%	7,43%	9,93%	3,69%	4,98%	TAK	TAK
2023	3,19%	7,89%	9,74%	6,39%	6,39%	TAK	TAK
2024	2,93%	2,98%	4,22%	8,89%	8,89%	TAK	TAK
2025	2,86%	2,90%	x	7,96%	7,96%	TAK	TAK
2026	2,79%	2,83%	x	3,35%	4,24%	TAK	TAK
2027	2,73%	2,75%	x	4,00%	4,00%	TAK	TAK
2028	2,66%	2,66%	x	4,46%	4,46%	TAK	TAK
2029	2,40%	2,40%	x	4,21%	4,21%	TAK	TAK
2030	2,14%	2,14%	x	3,49%	3,49%	TAK	TAK
2031	2,07%	2,07%	x	2,67%	2,67%	TAK	TAK
2032	2,41%	2,41%	x	2,54%	2,54%	TAK	TAK





Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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 gospodarczego przez jednostkę samorządu terytorialnego w danym roku budżetowym, podlegająca obciążeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	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 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	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
2020	1 617 012,31	1 617 012,31	1 040 616,22	1 848 836,27	231 823,96	1 617 012,31	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 526 302,12	800 000,00	800 000,00	1 526 302,12	0,00	1 526 302,12	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 740 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	2 740 000,00	0,00	2 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 448 697,88	1 400 000,00	1 400 000,00	1 965 768,22	0,00	1 965 768,22	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:					Wydatki z tytułu wymaganych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m. in. umorzenia, różnice kursowej)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnym i odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2020	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2022	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	605 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

<sup>5)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które z tytułu pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, nierówności w 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.

<sup>6)</sup> 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 wyliczenie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji 8.4 – 8.4.1.

<sup>X</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządzają się na okres prognozy kwoty długu zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zostały osiągnięte, nie planuje się odpłatnie zobowiązań dłużne. Informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej  
Gminy Bierzwnik  
na lata 2020- 2032**

Okres wieloletniej prognozy finansowej Gminy Bierzwnik obejmuje lata 2020-2032, czyli na okres spłaty zadłużenia. Na lata 2020-2023 wykazano pełny zakres informacji, a na pozostały okres – tylko dane niezbędne dla prognozy długu i oszacowania możliwości jego spłaty, takie jak:

- dochody i wydatki ogółem,
- dochody i wydatki bieżące oraz majątkowych,
- dochody ze sprzedaży mienia,
- wydatki związane z obsługą długu, poręczeń i gwarancji,
- wynik budżetu,
- przychody i rozchody

Prognoza danych na 2020 rok jest zgodna z budżetem Gminy Bierzwnik na 2020 rok.

Prognoza dochodów z tytułu subwencji, dotacji i środków na 2020 rok jest zgodna z danymi przekazanymi przez Ministerstwo Finansów, Zachodniopomorski Urząd Wojewódzki, Urząd Marszałkowski. Dochody własne wyliczono w oparciu o przewidywane wykonanie 2019 oraz wzrost stawek podatków lokalnych.

W 2021 roku przyjęto niższe dochody bieżące ze względu na to, że na 2020r. Zachodniopomorski Urząd Wojewódzki zawyżył dotację dla Gminy Bierzwnik w rozdziale 85501- Świadczenia wychowawcze o około 2.200.000,00zł (jest to nierealne do zrealizowania).

W kolejnych latach zaplanowano wzrost dochodów bieżących nie przekraczający 12 % na przestrzeni 11 lat budżetowych.

Dochody majątkowe wykazane w poz.1.2 obejmują:

- dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje zaplanowane na lata 2020-2023 wynoszą 5.515.640,22zł
- dochody ze sprzedaży majątku w latach 2020-2022 skalkulowano na poziomie 400.000,00zł rocznie, natomiast w kolejnych latach prognozy na poziomie 300.000,00zł rocznie.

Prognoza wydatków na lata 2020- 2032 wykazana w poz.2 przedstawia się następująco:

Wydatki bieżące w 2020r. wykazują wyższe wartości niż w latach poprzednich ze względu na zawyżoną dotację dla Gminy Bierzwnik w rozdziale 85501- Świadczenia wychowawcze o około 2.200.000,00zł (wydatki nierealne do zrealizowania).

Na lata 2021-2032 zaplanowano wzrost wydatków bieżących nie przekraczający 12 % na przestrzeni 11 lat budżetowych.

Wydatki na zadania bieżące związane z realizacją przedsięwzięć ujęto w załączniku nr 3 do uchwały, i tak:

\*podniesienie kompetencji cyfrowych mieszkańców województw wielkopolskiego



i zachodniopomorskiego - realizacja w latach 2019-2020 - całkowity koszt 67.980,00 zł;  
2020r.-9.649,32zł

\* mała szkoła sięga po wielkie możliwości realizacja w latach 2019-2020 - całkowity koszt  
107.183,64zł; 2020r.-107.183,64zł

\*zdalna szkoła - realizacja w 2020r - 59.992,00zł

\*zdalna szkoła+ - realizacja w 2020r - 54.999,00zł

Wydatki na zadania majątkowe (inwestycyjne) na 2020r. zaplanowano w kwocie  
2.904.493,31zł i uwzględniają wydatki związane z realizacją:

\*przedsięwzięcie w kwocie 1.617.012,31 zł ujętych w załączniku nr 3 do uchwały, i tak:

- zagospodarowanie turystyczne gminy, realizacja w latach 2015-2024 - całkowity  
koszt zadania 1.000.000,00zł; 2020r - 32.216,00 zł 2021r.-100.000,00 zł, 2022r -  
100.000,00 zł

- budowa sieci kanalizacyjnej Ostromecko - Kolsk, realizacja w latach 2017-2025,  
całkowity koszt 7.000.000,00 zł;

- budowa sieci kanalizacyjnej w m. Bierzwnik wraz z zakupem ciągnika i wozu  
asenizacyjnego, realizacja w latach 2019-2022, 2021r.-175.000,00zł, 2022r. -  
240.000,00zł

- budowa i wyposażenie świetlicy wiejskiej w miejscowości Zieleniewo, realizacja  
w latach 2018-2020, 2020r- 18.822,00zł.

- przebudowa drogi gminnej Breń-Klasztorne, realizacja 2018-2023, całkowity koszt  
6.160.000,00zł, 2020r. - 482.929,66zł, 2021r. 1.200.000,00zł, 2022r. - 2.400.000,00zł,  
2023r. 2.500.000,00zł

- przebudowa drogi w m. Klasztorne 2019-2020, całkowity koszt 1.128.000,00 zł;  
2020r. - 1.083.044,65zł

\* inwestycji jednorocznych ujętych w załączniku Nr 2 do budżetu w kwocie  
1.287.481,00zł

Na rok 2020 zaplanowano ujemny wynik budżetu, natomiast prognozowany dodatni wynik  
budżetu w latach 2020-2032 zostanie przeznaczony na spłatę zaciągniętego długu tj. rat  
kredytów i pożyczek.

W 2020r. zaplanowano deficyt budżetu w kwocie 779.606,09 zł, który zostanie pokryty  
przychodami pochodzącymi z

- kredytu bankowego – 500.000,00 zł

- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, - 279.606,09zł

Przychody budżetu na 2020r. zaplanowano w kwocie 1.189.606,09zł

- kredyt bankowy – 500.000,00 zł

- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w kwocie  
679.606,09 zł,

- spłaty udzielonych pożyczek - 10.000,00zł

natomiast w latach 2020-2032 nie prognozowano przychodów budżetu.

Rozchody budżetu w latach 2020-2032 dotyczą spłaty zaciągniętego długu tj. kredytów, które  
w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

2020r. - 400.000,00zł

2021r. - 200.000,00zł

2022r.	-	100.000,00zł
2023r.	-	400.000,00zł
2024r.	-	600.000,00zł
2025r.	-	600.000,00zł
2026r.	-	600.000,00zł
2027r.	-	600.000,00zł
2028r.	-	600.000,00zł
2029r.	-	550.000,00zł
2030r.	-	500.000,00zł
2031r.	-	500.000,00zł
2032r.	-	605.000.00zł

Dług publiczny wykazany na koniec roku w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

2020 r.-	5.855.000,00zł	-	20,55%
2021r. -	5.655.000,00zł	-	23,27%
2022r. -	5.555.000,00zł	-	26,58%
2023r.-	5.155.000,00zł	-	21,82%
2024r -	4.555.000,00zł	-	18,59%
2025r.-	3.955.000,00zł	-	16,01%
2026r -	3.355.000,00zł	-	13,47%
2027r -	2.755.000,00zł	-	10,98%
2028r. -	2.155.000,00zł	-	8,52%
2029r. -	1.605.000,00zł	-	6,29%
2030r. -	1.105.000,00zł	-	4,30%
2031r. -	605.000,00zł	-	2,34%
2032r. -	0,00zł		

