

# ZARZĄDZENIE NR 0050.177.2021

**Burmistrza Barczewa**

**z dnia 10 listopada 2021 roku**

**w sprawie: projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy  
Finansowej  
Gminy Barczewo na lata 2022-2032**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity z 2021 roku Dz. U. poz. 1372) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity z 2021 roku Dz. U. poz. 305 z późniejszymi zmianami.)

**zarządzam, co następuje:**

§ 1. Przedkładam projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Barczewo na lata 2022-2032 wraz z załącznikami od nr 1 do nr 3 i objaśnieniami w brzmieniu określonym w załączniku.

§ 2. Postanawiam opracowany projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Barczewo przedstawić wraz z projektem uchwały budżetowej:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie, celem zaopiniowania
- 2) Radzie Miejskiej w Barczewie .

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PROJEKT

**Uchwała nr \_\_\_\_\_  
Rady Miejskiej w Barczewie  
z dnia \_\_\_\_\_ roku**

**w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy  
Barczewo na lata 2022-2032.**

Na podstawie art. 226 , art. 227, art. 228 , art. 230 ust. 6 , art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity z 2021 roku Dz.U. poz. 305 z późniejszymi zmianami) , art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity z 2021 roku Dz.U. poz. 1372) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego ( tekst jednolity z 2021 roku Dz.U. poz. 83)

**Rada Miejska w Barczewie uchwala co następuje:**

**§ 1**

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Barczewo na lata 2022-2032 , zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2**

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022-2026 , zgodnie z

załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

### § 3

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Barczewo na lata 2022-2032 stanowi załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

### § 4

1. Upoważnia się Burmistrza Barczewa do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.
2. Upoważnia się Burmistrza Barczewa do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
3. Upoważnia się Burmistrza Barczewa do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, w tym wkładu własnego.

### § 5

Upoważnia się Burmistrza Barczewa do:

1. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2
2. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok.

## § 6

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Barczewa.

## § 7

Uchyła się uchwałę nr XXVII(253)2020 Rady Miejskiej w Barczewie z dnia 16 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Barczewo na lata 2021-2031 z późniejszymi zmianami.

## § 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

Przewodniczący

Rady Miejskiej

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr 0050.177.2021  
z dnia 2021-11-10

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							z tego:		w tym:	
			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	1.2.2	1.2	1.2.1
Wykonanie 2019	95 802 090,60	84 311 118,64	15 741 194,00	286 847,99	21 130 186,00	28 649 863,21	18 493 327,44	8 344 470,20	11 490 971,96	901 856,61	8 819 737,51		
Wykonanie 2020	102 808 995,41	90 756 138,35	15 148 108,00	388 990,52	22 177 181,00	32 550 645,49	20 491 213,34	9 692 883,62	12 052 858,05	854 746,91	10 765 786,23		
Plan 3 kw. 2021	100 779 005,15	93 252 032,75	16 009 289,00	390 000,00	22 733 264,00	32 033 477,75	22 187 002,00	8 950 000,00	7 516 972,40	956 000,00	4 570 313,36		
Wykonanie 2021	102 011 238,80	94 471 266,40	16 008 289,00	350 000,00	22 778 484,00	32 610 833,40	22 722 680,00	8 950 000,00	7 539 972,40	979 000,00	4 570 313,36		
2022	88 236 363,75	82 276 459,75	14 924 634,00	444 367,00	22 424 414,00	19 930 103,75	24 552 941,00	9 450 000,00	5 961 904,00	1 200 000,00	4 726 904,00		
2023	89 934 116,00	87 334 116,00	15 800 000,00	450 000,00	23 100 000,00	21 934 116,00	26 050 000,00	9 750 000,00	2 600 000,00	1 100 000,00	1 500 000,00		
2024	90 700 000,00	89 600 000,00	16 700 000,00	500 000,00	23 700 000,00	21 200 000,00	27 500 000,00	10 000 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00		
2025	94 350 000,00	93 350 000,00	17 600 000,00	550 000,00	24 300 000,00	21 400 000,00	29 500 000,00	10 300 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
2026	97 600 000,00	96 600 000,00	18 500 000,00	600 000,00	24 900 000,00	21 600 000,00	31 000 000,00	10 600 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
2027	100 500 000,00	99 500 000,00	19 100 000,00	600 000,00	25 500 000,00	21 800 000,00	31 500 000,00	10 900 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
2028	102 100 000,00	101 100 000,00	19 500 000,00	600 000,00	26 000 000,00	22 000 000,00	33 000 000,00	11 200 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
2029	104 500 000,00	103 500 000,00	19 700 000,00	600 000,00	26 500 000,00	22 200 000,00	34 500 000,00	11 500 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
2030	107 100 000,00	106 100 000,00	20 100 000,00	600 000,00	27 000 000,00	22 400 000,00	36 000 000,00	11 800 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
2031	108 100 000,00	107 100 000,00	20 400 000,00	600 000,00	27 500 000,00	22 600 000,00	36 000 000,00	12 100 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
2032	109 600 000,00	108 600 000,00	20 700 000,00	600 000,00	28 000 000,00	22 800 000,00	36 500 000,00	12 400 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		

- <sup>1)</sup> Wzrost może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- <sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 889, z późn. zm.), zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrost stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- <sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zaplanie budżeta oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków budżetowych 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 szczególными zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikających z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
- <sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody budżeta w szczególności koszty protokółu i opłat lokalnych.

Wyszególnienie	Wydatki ogółem: X	z tego:										w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			2.1.3	w tym:			2.2	2.2.1
					wydatki na obsługę długu: X				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 wkład krajowy) X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy X		
na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji X	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy X	wydatki na obsługę długu: X	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2.1	2.2.1.1					
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2019	92 263 326,26	76 718 658,24	22 945 922,49	0,00	0,00	275 651,19	0,00	0,00	0,00	15 544 668,02	15 529 562,55	15 105,47	
Wykonanie 2020	100 556 467,15	83 117 725,63	23 538 186,00	0,00	0,00	192 866,36	0,00	0,00	0,00	17 438 741,52	16 431 917,54	1 006 823,98	
Plan 3 kw. 2021	111 179 219,45	91 629 709,50	26 248 085,73	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	19 549 509,95	17 764 699,45	1 784 810,50	
Wykonanie 2021	110 674 183,10	92 646 704,43	26 293 182,35	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	18 027 478,67	16 307 917,17	1 719 560,50	
2022	92 977 807,75	82 110 145,99	27 583 230,80	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	10 667 661,76	9 216 987,76	1 650 674,00	
2023	88 284 116,00	84 804 116,00	28 000 000,00	0,00	0,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	3 460 000,00	3 460 000,00	0,00	
2024	89 030 000,00	85 530 000,00	28 500 000,00	0,00	0,00	391 000,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	
2025	92 600 000,00	88 600 000,00	29 000 000,00	0,00	0,00	343 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	
2026	95 850 000,00	91 750 000,00	29 000 000,00	0,00	0,00	292 000,00	0,00	0,00	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00	0,00	
2027	98 750 000,00	94 500 000,00	29 000 000,00	0,00	0,00	241 000,00	0,00	0,00	0,00	4 250 000,00	4 250 000,00	0,00	
2028	100 350 000,00	96 050 000,00	29 000 000,00	0,00	0,00	194 000,00	0,00	0,00	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00	0,00	
2029	102 800 000,00	97 950 000,00	29 500 000,00	0,00	0,00	146 000,00	0,00	0,00	0,00	4 850 000,00	4 850 000,00	0,00	
2030	105 400 000,00	99 900 000,00	29 500 000,00	0,00	0,00	103 000,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	
2031	106 800 000,00	100 800 000,00	29 500 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	
2032	108 800 000,00	102 600 000,00	29 500 000,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	6 200 000,00	6 200 000,00	0,00	

Lp	3	3.1	4	4.1	z tego:		4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
					w tym:	w tym:				
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	
Wykonanie 2019	3 538 764,34	0,00	4 111 095,61	1 570 000,00	0,00	0,00	0,00	2 544 095,61	0,00	
Wykonanie 2020	2 252 529,26	0,00	9 309 860,18	3 230 000,00	0,00	2 009 469,67	0,00	4 070 390,51	0,00	
Plan 3 kw. 2021	-10 400 214,30	0,00	11 950 214,30	2 500 000,00	1 000 000,00	4 682 193,30	4 682 193,30	4 758 021,00	4 718 021,00	
Wykonanie 2021	-8 662 944,30	0,00	11 950 214,30	2 500 000,00	1 000 000,00	4 682 193,30	4 682 193,30	4 758 021,00	4 718 021,00	
2022	-4 739 444,00	0,00	6 319 444,00	4 000 000,00	2 470 000,00	1 737 270,00	1 737 270,00	582 174,00	532 174,00	
2023	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 670 000,00	1 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Inne przeznaczenia na wydatki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu podległego z nadwyżek poprzednich budżetów, liczenie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.



Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			
	4.4 Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	4.4.1 na pokrycie deficytu budżetu x	4.5 Inne przychody niezwiązane z zadaniem długiem x (1)	4.5.1 na pokrycie deficytu budżetu x		z tego:			5.1.2 kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
						5.1 Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	5.1.1 łącznie przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	5.1.1.1 kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 570 000,00	1 570 000,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 530 000,00	1 530 000,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 580 000,00	1 530 000,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 670 000,00	1 670 000,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	

7) W pozycji należy uwzględnić w szeregach przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica zrównowżenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	Bieżąca kwota przepadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x		limite rozchody niezwiązane ze spłatą długu x		kwota długu x				
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	10 650 000,00	0,00	7 592 490,40	7 592 490,40			
Wykonanie 2020	X	X	X	X	0,00	0,00	12 350 000,00	0,00	7 638 412,72	9 647 892,39			
Plan 3 kw. 2021	X	X	X	X	0,00	50 000,00	13 350 000,00	0,00	1 632 323,25	6 314 516,55			
Wykonanie 2021	X	X	X	X	0,00	50 000,00	13 350 000,00	0,00	1 824 561,97	6 506 755,27			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	15 620 000,00	0,00	1 663 313,76	1 933 583,76			
2023	X	X	X	X	0,00	0,00	14 170 000,00	0,00	2 530 000,00	2 530 000,00			
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	12 500 000,00	0,00	4 070 000,00	4 070 000,00			
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	10 750 000,00	0,00	4 750 000,00	4 750 000,00			
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00	4 850 000,00	4 850 000,00			
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	7 250 000,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00			
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00	5 050 000,00	5 050 000,00			
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	5 550 000,00	5 550 000,00			
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	6 200 000,00	6 200 000,00			
2031	X	X	X	X	0,00	0,00	800 000,00	0,00	6 300 000,00	6 300 000,00			
2032	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00			

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Środki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do właściwej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań	
Lp	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających 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 jednoroczny) <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 kwartał roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>		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 <sup>x</sup>		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 <sup>x</sup>	
		8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1				
Wykonanie 2019	0,00%	x	16,10%	x	x	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2020	0,00%	x	14,96%	x	x	x	x	x	x	x	
Plan 3 kw. 2021	0,00%	3,76%	5,32%	x	x	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2021	0,00%	4,04%	5,62%	x	x	x	x	x	x	x	
2022	3,18%	1,19%	3,11%	12,13%	7,90%	12,23%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2023	3,15%	4,94%	6,62%	7,80%	7,90%	7,90%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2024	3,01%	6,73%	8,34%	5,02%	5,12%	5,12%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2025	2,91%	7,08%	x	6,02%	6,02%	6,02%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2026	2,72%	6,86%	x	7,38%	7,42%	7,42%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2027	2,56%	6,75%	x	6,29%	6,33%	6,33%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2028	2,46%	6,63%	x	5,33%	5,37%	5,37%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2029	2,27%	7,01%	x	5,74%	5,74%	5,74%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2030	2,15%	7,53%	x	6,57%	6,57%	6,57%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2031	1,61%	7,53%	x	6,94%	6,94%	6,94%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2032	0,96%	7,02%	x	7,06%	7,06%	7,06%	TAK	TAK	TAK	TAK	

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Wyszczególnienie		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dotychczasowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Dotychczasowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dotychczasowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dotychczasowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dotychczasowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dotychczasowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dotychczasowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dotychczasowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dotychczasowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Wykonanie 2019	723 365,22	723 365,22	700 306,95	6 651 962,15	6 651 962,15	6 100 717,50	913 316,52	913 316,52	837 454,37	934,14
Wykonanie 2020	413 336,91	413 336,91	413 336,91	5 603 824,45	5 603 824,45	5 237 153,51	437 484,58	437 484,58	425 783,90	
Plan 3 kw. 2021	605 769,75	605 769,75	605 769,75	4 137 329,62	4 137 329,62	3 810 383,63	827 812,85	827 812,85	696 482,67	
Wykonanie 2021	605 769,75	605 769,75	605 769,75	4 137 329,62	4 137 329,62	3 810 383,63	827 812,85	827 812,85	696 482,67	
2022	601 269,75	601 269,75	601 269,75	606 904,00	606 904,00	606 904,00	724 975,00	724 975,00	601 269,75	
2023	1 634 116,50	1 634 116,50	1 634 116,50	0,00	0,00	0,00	1 922 490,00	1 922 490,00	1 922 490,00	
2024	804 487,74	804 487,74	804 487,74	0,00	0,00	0,00	947 731,17	947 731,17	947 731,17	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	w tym:		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ulamnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przeterminowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę terytorialnego samorządu przyspłacających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę terytorialnego samorządu 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				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 2019	9 378 174,72	6 521 240,79	14 431 916,00	1 878 811,11	12 553 104,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	9 440 473,03	6 048 569,56	17 969 086,66	2 682 219,71	15 286 866,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	4 346 079,62	3 080 639,43	16 872 687,25	3 879 462,92	12 993 224,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	4 513 721,69	3 080 639,43	17 260 414,17	3 879 461,92	13 380 952,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	744 118,00	606 904,00	12 490 908,41	4 473 248,00	8 017 660,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	6 077 189,00	4 487 189,00	1 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	1 879 481,17	1 879 481,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	810 340,00	810 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	850 850,00	850 850,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	Wykazanie	Wyszczególnienie	Wydki	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązania zaciąganych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		dokonywana w formie wydatku budżetowego x	wydatki z tytułu wynagrodzeń i świadczeń i gwarancji x	kwota wnosząca z operacji finansowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzrost/Spadek spłaty zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wzrost/Spadek emisji papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciąganych do równowagi kwoty lubryki w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego budżetowego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatków bieżących podlegających ustaleniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>	
						w tym:								
						w tym:	w tym:							
10.6	1 570 000,00	Spłaty o których mowa w poz. 3-1, wyliczone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7	0,00	0,00	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
Wykazanie 2019	1 570 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
Wykazanie 2020	1 530 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	1 500 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
Wykazanie 2021	1 500 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
2022	1 530 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 500 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
2024	1 520 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
2025	1 600 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
2026	1 600 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
2027	1 500 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
2028	1 500 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
2029	1 000 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
2030	1 100 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
2031	500 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
2032	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie tabeli, 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 tabeli dotyczą prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 245 ustawy, zrealizowanej wygenerowanej 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 odbywa w szczególności także pozycji 8.2 – 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. Chcesz ten nie podlega wyliczeniu 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 zamierzają się zadanie zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyrażających poza wspomniany okres, należy zamieścić w odpowiedniej prognozy finansowej.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr 0050.177.2021  
z dnia 2021-11-10

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)				26 018 975,50	12 490 938,41	6 077 189,00	1 879 481,17	810 340,00	26 018 975,50
1.a	wydatki bieżące				15 334 813,97	4 473 248,00	4 497 189,00	1 879 481,17	810 340,00	15 334 813,97
1.b	wydatki majątkowe				10 684 162,53	8 017 690,41	1 580 000,00	0,00	0,00	10 684 162,53
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.167, poz.3240, z późn.zm.), z tego:				4 779 306,04	1 389 093,00	1 872 490,00	947 731,17	0,00	4 779 306,04
1.1.1	wydatki bieżące				3 247 539,97	724 975,00	1 922 490,00	947 731,17	0,00	3 247 539,97
1.1.1.1	Budowa i przebudowa infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej w Gminie Barczewo - poprawa jakości usług, promocja gminy	Urząd Miejski	2021	2022	71 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	71 000,00
1.1.1.2	Utworzenie i ochrona miejsc różnorodności biologicznej w Gminie Barczewo - ochrona przyrody	Urząd Miejski	2020	2024	3 676 539,97	654 975,00	1 922 490,00	947 731,17	0,00	3 676 539,97
1.1.2	wydatki majątkowe				1 031 760,07	664 118,00	0,00	0,00	0,00	1 031 760,07
1.1.2.1	Budowa ciągu pieszo-rowerowego z miejscowości zalesie do miasta Barczewo (etap 2) - stworzenie miejsc odpoczynku, promocja Gminy Barczewo	Urząd Miejski	2020	2022	1 031 760,07	664 118,00	0,00	0,00	0,00	1 031 760,07
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:				21 239 576,56	11 101 815,41	4 154 699,00	831 750,00	810 340,00	21 239 576,56
1.3.1	wydatki bieżące				11 587 274,00	3 749 273,00	2 574 699,00	931 750,00	810 340,00	11 587 274,00
1.3.1.1	Kompleksowa usługa oświetlenia ulic, dróg i innych otwartych terenów publicznych na terenie Gminy Barczewo - poprawa bezpieczeństwa poprzez sprawnie działające oświetlenie uliczne	Urząd Miejski	2022	2026	3 877 940,00	710 000,00	735 000,00	771 750,00	810 340,00	3 877 940,00
1.3.1.2	Dowóz dzieci i młodzieży niepełnosprawnej z terenu gminy Barczewo do placówek oświatowych - realizacja obowiązku szkolnego	Miejski Zespół Oświaty i Zdrowia	2020	2022	950 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00
1.3.1.3	Świadczenie usług przewozowych w zakresie dowozu dzieci i uczniów do placówek oświatowych - dowóz dzieci do szkół	Miejski Zespół Oświaty i Zdrowia	2019	2022	1 082 350,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	1 082 350,00
1.3.1.4	Odbiór i transport odpadów komunalnych od X 2020 do XII 2023 - zapewnienie bezpiecznej obsługi odbioru odpadów komunalnych od mieszkańców	Urząd Miejski	2020	2023	4 895 664,00	1 528 273,00	1 679 699,00	0,00	0,00	4 895 664,00
1.3.1.5	Kompleksowe ubezpieczenie mienia Gminy na lata 2021-2024 - Zapewnienie ochrony mienia komunalnego	Urząd Miejski	2021	2024	500 000,00	160 000,00	160 000,00	160 000,00	0,00	500 000,00
1.3.1.6	Zimowe utrzymanie publicznych dróg gminnych i gminnych ciągów komunikacyjnych na terenie gminy Barczewo w okresie od X 2021 do IV 2022 - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski	2021	2022	281 320,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	281 320,00
1.3.2	wydatki majątkowe				9 652 402,56	7 353 542,41	1 580 000,00	0,00	0,00	9 652 402,56
1.3.2.1	Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Łęgajny - poprawa bezpieczeństwa i jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski	2016	2022	361 100,00	36 400,00	0,00	0,00	0,00	361 100,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.2	Budowa oświetlenia ulicznego ul. Klonowa ul. Bawarna Wólkowo - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski	2019	2022	139 250,35	32 000,00	0,00	0,00	0,00	139 250,35
1.3.2.3	Budowa oświetlenia ulicznego Barczewko - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski	2020	2022	43 646,61	26 819,41	0,00	0,00	0,00	43 646,61
1.3.2.4	Modernizacja dróg gminnych w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Drog - poprawa bezpieczeństwa i jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski	2021	2022	1 522 100,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 522 100,00
1.3.2.5	Przebudowa i modernizacja dróg gminnych w gminie Barczewo w ramach Programu Inwestycji Strażackich Polscy kąd (Niedźwiedź, Odryły - Wólkowo - poprawa bezpieczeństwa i jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski	2020	2023	5 065 603,60	3 421 063,00	1 560 000,00	0,00	0,00	5 065 603,60
1.3.2.6	Przebudowa i termomodernizacja budynku C Szkoły Podstawowej nr 1 w Barczewie - poprawa warunków nauczania	Urząd Miejski	2021	2022	900 000,00	864 330,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.7	Przebudowa i zagospodarowanie terenu przebudowanym Szkoły Podstawowej nr 1 w Barczewie - poprawa warunków nauczania	Urząd Miejski	2021	2022	900 000,00	872 940,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.8	Wykonanie trybun na stadionie miejskim w Barczewie - rozwój infrastruktury sportowej	Urząd Miejski	2021	2022	64 750,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	64 750,00
1.3.2.9	Budowa odwodnienia ul. Modrzewiowej w Wólkowie - poprawa bezpieczeństwa i jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski	2021	2022	183 180,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	183 180,00
1.3.2.10	Przebudowa ul. Norwida w Barczewie - poprawa bezpieczeństwa i jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski	2021	2022	214 500,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	214 500,00
1.3.2.11	Budowa świetlicy w miejscowości Odryły - rozwój bazy kulturalno-rekreacyjnej	Urząd Miejski	2021	2022	258 262,09	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00



**Załącznik nr 3**

**do uchwały nr \_\_\_\_\_**

**z dnia \_\_\_\_\_**

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej  
Gminy Barczewo na lata 2022-2032**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Barczewo na lata 2022-2032 opracowana została w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki , jej zdolności kredytowych oraz wskazania możliwości inwestycyjnych Gminy , w tym możliwości o skuteczną aplikację środków finansowych Unii Europejskiej oraz budżetu państwa. WPF wytycza politykę finansową jednostki oraz ma sprzyjać racjonalnemu gospodarowaniu środkami publicznymi , zwiększaniu przejrzystości i przewidywalności polityki finansowej. Zgodnie z obowiązującymi zapisami art. 227 ustawy o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Barczewo obejmuje lata 2022-2032 i uwzględnia w całości plany ujęte w budżecie gminy Barczewo na 2022 rok. Dla okresu od 2023 do 2032 roku wykazane wielkości są oszacowane prognostycznie. Do jej opracowania wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania budżetów za lata 2018-2020 , przewidywane wykonanie za 2021 oraz wprowadzone w ostatnim okresie zmiany prawne.

**Dochody**

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Barczewo , biorąc pod uwagę historyczne wykonanie bieżących dochodów własnych i ich proporcjonalny

wzrost w latach 2018-2020 założono:

1. Wzrost własnych dochodów bieżących w latach 2021-2022 w porównaniu do projektu planu roku poprzedniego o 4 % zakładając dalszy dynamiczny rozwój budownictwa zarówno na terenach położonych pomiędzy Barczewem i Olsztynem jak i samym Barczewie. Powoduje to nie tylko wzrost dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych ale również przyczynia się do wzrostu udziałów w podatku dochodowym prawnych i osób fizycznych. W założeniach dochodów uwzględniono również znaczyny wzrost wpływów z podatku od środków transportowych w związku z uruchomieniem działalności firmy leasingowej na terenie gminy Barczewo. Niepokojącą informacją jest znaczne zmniejszenie w 2022 roku wpływów z tyt. udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych . W kolejnych latach założono wzrost dochodów z tego tytułu opierając się na danych historycznych z lat poprzednich . W 2022 roku uwzględniono również zwiększenie przewidywanych wpływów z podatku od nieruchomości w oparciu o aktualne dane podatkowe oraz zwiększone stawki podatku uchwalone przez Radę Miejską w Barczewie .W latach następnych , ze względów ostrożnościowych , przyjęto niższą dynamikę wzrostu dochodów bieżących. Na wzrost dochodów własnych z tyt. podatków i opłat ma również założona podwyżka opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz zwiększenie stawek podatku leśnego i podatku rolnego. Znaczenie ma również zaliczenie do dochodów budżetowych wpływów utworonej w 2021 roku jednostki budżetowej powstałej z przekształcenia Zakładu Budynków Komunalnych działającego poprzednio w formie zakładu budżetowego.

2. W zakresie dochodów majątkowych w latach 2022-2023 ujęto planowane do uzyskania środki funduszy Unii Europejskiej , Funduszu Rozwoju Dróg oraz Programu Inwestycji Strategicznych. Są to środki przewidywane do uzyskania po pozytywnym rozpatrzeniu wniosków o dofinansowanie zadań planowanych do wykonania w ramach przedstawionego projektu budżetu.

W ramach dochodów ze sprzedaży majątku przyjęto na 2022 rok wartość szacunkową nieruchomości wytypowanych obecnie do sprzedaży w kwocie 1.200.000 zł. W roku 2022 założono sprzedaż 15 nieruchomości w tym 10 lokali mieszkalnych na terenie miasta i gminy - kwota ok. 50.000 zł. Pozostałe wpływy z tytułu sprzedaży mienia pochodzą będą ze sprzedaży nieruchomości przeznaczonych pod zabudowę mieszkaniową , rekreacyjną i

usługową. W 2021 roku znacznie wzrosło zainteresowanie nabyciem nieruchomości co pozwala założyć utrzymanie się podobnego trendu w latach następnych.

## **Wydatki**

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek. W 2022 roku planuje się dodatkowo zaciągnąć kredyt w wysokości 4.000.000 zł, którego spłata została rozłożona do 2032 roku. Kredyt zostanie przeznaczony na finansowanie planowanego deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów. Ponadto po stronie rozchodów przeznaczono 50.000 zł na pożyczki, które będą mogły być udzielane na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków z Unii Europejskiej. W Wieloletnie Prognozie Finansowej nie planuje się wydatków z tytułu udzielonych poręczeń.

W 2022 roku w zakresie wydatków bieżących przeznaczonych na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono środki w wysokości obecnych stawek wynagrodzeń pracowników z uwzględnieniem planowanej podwyżki minimalnego wynagrodzenia (płaca zasadnicza) do kwoty 3.010 zł, uwzględniono również całoroczne skutki podwyżki płac od 1 lipca 2021 roku oraz zabezpieczono środki na podwyżkę płac pracowników administracji i obsługi zatrudnionych w gminnych jednostkach organizacyjnych o 5% od dnia 1 lipca 2022 roku - bez osób, które nie osiągają najniższej krajowej. Zabezpieczono również dodatkowe środki na planowane odprawy emerytalne (częściowo) i rentowe, nagrody jubileuszowe oraz wynagrodzenie nauczycieli przebywających obecnie na urloпах zdrowotnych. W następnych latach nie zakłada się wzrostu wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych. Zwiększone środki w tym zakresie zabezpieczono na wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych. Od 2023 roku wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano zgodnie z arkuszami kalkulacyjnymi wg stanu na wrzesień 2021 roku uwzględniającymi zmiany zatrudnienia w placówkach oświatowych spowodowane przeprowadzoną reformą systemu oświaty jak również

planowane w 2022 roku podwyżki płac pracowników administracji i obsługi.

Ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych w art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych , oraz uwzględniając prognozowany średnioroczny wskaźnik wzrosty cen towarów i usług , przewidziano niewielki wzrost wydatków bieżących dotyczących utrzymania jednostek organizacyjnych , w tym głównie administracji i jednostek systemu oświaty , w niewielkim zakresie ograniczono nakłady przeznaczone na zadania związane z remontami i zakupem wyposażenia.

Wieloletnie wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały. W załączniku dotyczącym przedsięwzięć uwzględniono wszystkie wieloletnie zadania inwestycyjne

W pozostałym zakresie obecnie przewiduje się realizację inwestycji jednorocznych.

#### **Sposób finansowania długu.**

Przyjmuje się , że w roku 2022 spłata długu będzie finansowana z kredytów zaciągniętych na ten cel. W następnych latach dług spłacany będzie nadwyżką budżetową.

Kwota wykazana jako dług w poz. 6 załącznika nr 1 na koniec każdego roku jest wynikiem działania : dług z poprzedniego roku plus zaciągane kredyty i pożyczki minus spłata rat kredytów i pożyczek minus umorzone pożyczki. W pozycji , z uwagi na brak informacji , nie uwzględniono długów związków do których należy gmina. Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczony został zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały. Planowane w poszczególnych latach w Wieloletniej Prognozie Finansowej spłata , obsługa oraz poziom zadłużenia nie przekraczają wskaźnika maksymalnego obciążenia z tytułu spłaty długu ustalonego zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Zgodnie z art. 242 w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Barczewo została również spełniona we wszystkich latach zasada według której organ stanowiący nie może uchwalić budżetu , w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące .

Szacuje się, że zadłużenie Gminy Barczewo z tyt. zaciągniętych kredytów i pożyczek na dzień 1 stycznia 2022 roku wynosić będzie 13.350.000 zł, tego przypada na:

- 100.000 zł - kredyt zaciągnięty w 2012 roku na sfinansowanie deficytu - spłata do 2022 roku
- 300.000 zł - kredyt zaciągnięty w 2013 roku na spłatę rat kredytów - spłata do 2022 roku
- 500.000 zł - kredyt zaciągnięty w 2014 roku kredyt na spłatę rat kredytów - spłata do 2023 roku
- 2.900.000 zł - kredyt zaciągnięty w 2017 roku na spłatę rat kredytów oraz sfinansowanie deficytu- spłata do 2026 roku
- 2.400.000 zł - kredyt zaciągnięty w 2018 roku kredyt na spłatę rat kredytów i sfinansowanie deficytu - spłata do 2028 roku
- 1.470.000 zł - kredyt zaciągnięty w 2019 roku na spłatę rat kredytów - spłata do 2028 roku
- 3.180.000 zł - kredyt zaciągnięty w 2020 roku na spłatę rat kredytów i sfinansowanie deficytu - spłata do 2031 roku
- 2.500.000 zł - kredyt planowany do zaciągnięcia w 2021 roku na spłatę rat kredytów i sfinansowanie deficytu - spłata do 2030 roku.

Biorąc pod uwagę obecny stan finansów gminy Barczewo oraz prognozę ujętą w Wieloletniej Prognozie Finansowej należy stwierdzić, że sytuacja finansowa gminy jest stabilna i relacja wynikająca z art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych zostanie zachowana.

