

**UCHWAŁA NR XIV/119/2019  
RADY GMINY BIERAWA**

z dnia 17 grudnia 2019 r.

**w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej dla gminy Bierawa**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 i 2245), Rada Gminy Bierawa uchwala, co następuje:

**§ 1.** 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2020-2023 wraz z prognozą długu na lata 2020-2024 oraz objaśnieniami wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej, stanowiące odpowiednio załącznik nr 1 i nr 3 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się Wykaz Przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Upoważnia się Wójta Gminy Bierawa do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

**§ 3.** Upoważnia się Wójta Gminy Bierawa do przekazywania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy upoważnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

**§ 4.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 5.** Traci moc uchwała nr III/11/2018 Rady Gminy Bierawa z dnia 17 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej wraz z wprowadzonymi zmianami.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r. i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

Przewodniczący Rady

**Joachim Morcinek**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1 do uchwały nr XIV/119/2019  
Rady Gminy Bierawa z dnia 17 grudnia 2019 r.

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |   |   |                     |   |   |                            |              |                                |                      |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|----------------------------|--------------|--------------------------------|----------------------|--|
|                  |                             | Dochody bieżące <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 subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | w tym:                     |              |                                | ze sprzedaży majątku | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
|                  |                             |                              |   |   |                     |   |   | z podatku od nieruchomości |              |                                |                      |  |
| Lp               | 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             | 36 533 455,00               | 35 608 860,00                | 5 952 504,00  | 270 000,00  | 8 428 593,00        | 9 732 581,00  | 11 225 182,00                           | 6 150 000,00               | 924 595,00   | 150 000,00                     | 774 595,00           |  |
| 2021             | 37 799 420,00               | 36 000 000,00                | 6 000 000,00  | 300 000,00  | 8 400 000,00        | 9 700 000,00  | 11 600 000,00                           | 6 200 000,00               | 1 799 420,00 | 130 000,00                     | 1 669 420,00         |  |
| 2022             | 36 350 000,00               | 36 200 000,00                | 6 100 000,00  | 300 000,00  | 8 450 000,00        | 9 750 000,00  | 11 600 000,00                           | 6 300 000,00               | 150 000,00   | 150 000,00                     | 0,00                 |  |
| 2023             | 36 550 000,00               | 36 400 000,00                | 6 150 000,00  | 350 000,00  | 8 450 000,00        | 9 750 000,00  | 11 700 000,00                           | 6 350 000,00               | 150 000,00   | 150 000,00                     | 0,00                 |  |
| 2024             | 36 750 000,00               | 36 600 000,00                | 6 200 000,00  | 350 000,00  | 8 500 000,00        | 9 750 000,00  | 11 800 000,00                           | 6 380 000,00               | 150 000,00   | 150 000,00                     | 0,00                 |  |

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1648), 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 wykresających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki i wynikających z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |  |  |  |   |                                       |   |                                |   |           |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---|---------------------------------------|---|--------------------------------|---|-----------|--|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>x</sup> | w tym:                                       |  |  |   |                                       |   | Wydatki majątkowe <sup>x</sup> | w tym:  |           |  |
|                  |                             |                              | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | w tym:   |   | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> | 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 którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> | 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 wkład krajowy) <sup>x</sup> |                                       | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań za ołagniętych na wkład krajowy <sup>x</sup> |                                |   |           | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| 2.1              | 2.1.1                       | 2.1.2                        | 2.1.2.1                                      | 2.1.3                                      | 2.1.3.1  | 2.1.3.2   | 2.2                                   | 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   | 2.2                            | 2.2.1   | 2.2.1.1   |  |
| 2020             | 35 921 455,00               | 33 389 826,00                | 13 886 001,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 145 000,00  | 0,00                                  | 0,00  | 2 531 629,00                   | 24 600,00   | 24 600,00 |  |
| 2021             | 36 766 420,00               | 33 266 420,00                | 14 500 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 155 000,00  | 0,00                                  | 0,00  | 3 500 000,00                   | 0,00  | 0,00      |  |
| 2022             | 35 130 000,00               | 33 500 000,00                | 14 700 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 145 000,00  | 0,00                                  | 0,00  | 1 630 000,00                   | 0,00  | 0,00      |  |
| 2023             | 35 293 000,00               | 33 800 000,00                | 14 800 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 120 000,00  | 0,00                                  | 0,00  | 1 493 000,00                   | 0,00  | 0,00      |  |
| 2024             | 35 579 347,65               | 33 829 347,65                | 14 900 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 90 000,00   | 0,00                                  | 0,00  | 1 750 000,00                   | 0,00  | 0,00      |  |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | w tym:  | Przychody budżetu <sup>x</sup> | z tego:   |   |  |   |  |   |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|---|--|---|
|                  |                            | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> |                                | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | w tym:                                    | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                    |
|                  |                            |   |                                |   | 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             | 612 000,00                 | 612 000,00  | 498 000,00                     | 268 000,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2021             | 1 033 000,00               | 0,00  | 187 000,00                     | 187 000,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2022             | 1 220 000,00               | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2023             | 1 257 000,00               | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2024             | 1 170 652,35               | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |

<sup>5)</sup> Imię przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w ogłoszeniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżki poprzednich budżetów tj. nie z niewykorzystanych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 3 ustawy.

| Wyszczególnienie | z tego:  |                                   |  |                                   | Rozchody budżetu<br>x | z tego:  |  |  |         |  |
|------------------|--|-----------------------------------|--|-----------------------------------|-----------------------|--|--|--|---------|--|
|                  | Spłaty udzielonych<br>pożyczek w latach<br>ubiegłych x | w tym:                            |  | w tym:                            |                       | Spłaty rat<br>kapitałowych<br>kredytów i<br>pożyczek oraz<br>wykup papierów<br>wartościowych x | w tym:   |  |         |  |
|                  |  | na pokrycie<br>deficytu budżetu x | inne przychody<br>niezwiązane z<br>zaciąganiem<br>długu x 7) | na pokrycie<br>deficytu budżetu x |                       |  | w tym:   |  |         |  |
|                  |  |                                   |  |                                   |                       |  | kwota<br>przypadających na<br>dany rok kwot<br>wyłączeń<br>określonych w art.<br>243 ust. 3 ustawy x | kwota<br>przypadających na<br>dany rok kwot<br>wyłączeń<br>określonych w art.<br>243 ust. 3a ustawy<br>x |         |  |
| Lp               | 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             | 230 000,00   | 0,00                              | 0,00   | 0,00                              | 1 110 000,00          | 1 110 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00    |  |
| 2021             | 0,00   | 0,00                              | 0,00   | 0,00                              | 1 220 000,00          | 1 220 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00    |  |
| 2022             | 0,00   | 0,00                              | 0,00   | 0,00                              | 1 220 000,00          | 1 220 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00    |  |
| 2023             | 0,00   | 0,00                              | 0,00   | 0,00                              | 1 257 000,00          | 1 257 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00    |  |
| 2024             | 0,00   | 0,00                              | 0,00   | 0,00                              | 1 170 652,35          | 1 170 652,35   | 0,00   | 0,00   | 0,00    |  |

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatnej działalności jednostki samorządu terytorialnego.

| Wyszczególnienie             | Rozchody budżetu, z tego:   |   |                 |      |   | Kwota długu <sup>x</sup> | w tym:   |  | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy                      |     |   |     |
|------------------------------|---|---|-----------------|------|---|--------------------------|--|--|--|-----|---|-----|
|                              | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym: |   |                 |      |   |                          | kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków <sup>x</sup> | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi |     |   |     |
|                              | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy      | z tego:   |                 |      | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu |                          |  |  |  |     |   |     |
| 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  | 5.2 | 6 | 6.1 |
| 2020                         | 0,00  | 0,00  | 0,00            | 0,00 | 0,00                                      | 4 680 652,35             | 0,00   | 2 219 034,00   | 2 219 034,00   |     |   |     |
| 2021                         | x   | x   | x               | x    | 0,00                                      | 3 647 652,35             | 0,00   | 2 733 580,00   | 2 733 580,00   |     |   |     |
| 2022                         | x   | x   | x               | x    | 0,00                                      | 2 427 652,35             | 0,00   | 2 700 000,00   | 2 700 000,00   |     |   |     |
| 2023                         | x   | x   | x               | x    | 0,00                                      | 1 170 652,35             | 0,00   | 2 600 000,00   | 2 600 000,00   |     |   |     |
| 2024                         | x   | x   | x               | x    | 0,00                                      | 0,00                     | 0,00   | 2 770 652,35   | 2 770 652,35   |     |   |     |

<sup>8)</sup> Skorygowanie o stratki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia wszechogólności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań  |   |        |  |   |   |  |
|------------------|---|---|--------|--|---|---|--|
|                  | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań z związku 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 plan 3. kwartału 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 wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (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 współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku budżetowy <sup>f</sup> | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>f</sup> |
| Lp               | 8.1   | 8.2   |        | 8.3  | 8.3.1   | 8.4   | 8.4.1  |
| 2020             | 4,85%   | 9,14%   | 9,16%  | 15,73%   | 15,73%  | TAK   | TAK  |
| 2021             | 5,23%   | 10,98%  | 10,89% | 12,29%   | 12,30%  | TAK   | TAK  |
| 2022             | 5,16%   | 10,76%  | 10,78% | 10,53%   | 10,53%  | TAK   | TAK  |
| 2023             | 5,17%   | 10,21%  | 10,32% | 10,28%   | 10,28%  | TAK   | TAK  |
| 2024             | 4,70%   | 10,65%  | 10,88% | 10,66%   | 10,66%  | 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     |   |   |   |   |   |   |  |   |
|------------------|---|---|---|---|---|---|---|--|---|
|                  | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym:  |   | Dochody 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 bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym:   |   |
|                  |   | 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 <sup>x</sup> | w tym:  |   | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:  |   | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> | w tym:  |
|                  |   |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |   |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |   |  | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| Lp               | 9.1   | 9.1.1   | 9.1.1.1                                       | 9.2   | 9.2.1   | 9.2.1.1                                       | 9.3   | 9.3.1  | 9.3.1.1                                       |
| 2020             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 774 595,00  | 774 595,00  | 0,00  | 235 700,00  | 0,00   | 0,00  |
| 2021             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 1 669 420,00  | 1 669 420,00  | 0,00  | 290 351,11  | 0,00   | 0,00  |
| 2022             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| 2023             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| 2024             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  |



| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych  |   |   |  |            |              |   |  |   |  |
|------------------|---|---|---|--|------------|--------------|---|--|---|--|
|                  | Wydutki 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:  |   | Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego:    |              | Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu 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 |
|                  |   | Wydutki 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             | 1 592 972,53  | 0,00  | 0,00  | 2 484 262,13   | 950 120,60 | 1 534 141,53 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2021             | 3 399 209,55  | 0,00  | 0,00  | 3 977 549,55   | 518 691,11 | 3 458 858,44 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2022             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 1 500 888,00   | 250 888,00 | 1 250 000,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2023             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 500 000,00   | 0,00       | 500 000,00   | 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   |

| 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:   |   |  |            | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych |
|                  |  |   | 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   |
| 2020             | 1 110 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2021             | 1 220 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00   | 0,00  | x  |
| 2022             | 1 220 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00   | 0,00  | x  |
| 2023             | 1 257 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00   | 0,00  | x  |
| 2024             | 1 170 652,35   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00   | 0,00  | x  |

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy z ostatnią 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.

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zadziżyć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w dołączeniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały nr XIV/119/2019  
Rady Gminy Bierawa z dnia 17 grudnia 2019 r.

kwoty w zł

| L.p.    | Nazwa i cel   | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2020   | Limit 2021   | Limit 2022   | Limit 2023 | Limit zobowiązań |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|--------------|------------|------------------|
|         |   |   | Od               | Do   |                          |              |              |              |            |                  |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)   |   |                  |      | 12 000 701,44            | 2 484 262,13 | 3 977 549,55 | 1 500 888,00 | 500 000,00 | 8 462 699,79     |
| 1.a     | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 3 948 429,14             | 950 120,60   | 518 691,11   | 250 888,00   | 0,00       | 1 719 699,82     |
| 1.b     | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 8 052 272,30             | 1 534 141,53 | 3 458 858,44 | 1 250 000,00 | 500 000,00 | 6 742 999,97     |
| 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:  |   |                  |      | 6 309 910,44             | 1 592 972,53 | 3 399 209,55 | 0,00         | 0,00       | 4 992 182,19     |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 1 104 507,14             | 235 700,00   | 290 351,11   | 0,00         | 0,00       | 526 051,22       |
| 1.1.1.1 | CIEKAWY ŚWIAT PRZEDSZKOLAKA - WSPARCIE EDUKACJI PRZEDSZKOLNEJ - ROZWOJ EDUKACJI- WSPARCIE EDUKACJI PRZEDSZKOLNEJ  | Urząd Gminy                               | 2019             | 2021 | 1 104 507,14             | 235 700,00   | 290 351,11   | 0,00         | 0,00       | 526 051,22       |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 5 205 403,30             | 1 357 272,53 | 3 108 858,44 | 0,00         | 0,00       | 4 466 130,97     |
| 1.1.2.1 | NISKOEMISYJNA GMINA- poprawa efektywności energetycznej i ograniczanie niskiej emisji na terenie Gminy Bierawa - Zachowanie i ochrona środowiska oraz poprawienie efektywnego gospodarowania zasobami   | Urząd Gminy                               | 2019             | 2021 | 1 611 780,41             | 674 677,53   | 380 425,34   | 0,00         | 0,00       | 1 055 102,87     |
| 1.1.2.2 | Wymiana źródła ciepła (pompy ciepła) oraz stolarki okiennej Szkoła Podstawowa Solarnia - Ograniczenie emisji ciepła   | Urząd Gminy                               | 2015             | 2021 | 1 369 680,10             | 0,00         | 1 369 680,10 | 0,00         | 0,00       | 1 369 680,10     |
| 1.1.2.3 | Poprawa parametrów technicznych oraz warunków bezpieczeństwa poprzez przebudowę dróg gminnych do terenów inwestycyjnych w miejscowości Stare Kozie - Poprawa bezpieczeństwa   | Urząd Gminy                               | 2018             | 2021 | 2 223 942,79             | 682 595,00   | 1 358 753,00 | 0,00         | 0,00       | 2 041 348,00     |
| 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  |   |                  |      | 5 690 791,00             | 891 289,60   | 578 340,00   | 1 500 888,00 | 500 000,00 | 3 470 517,60     |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 2 843 922,00             | 714 420,60   | 228 340,00   | 250 888,00   | 0,00       | 1 193 648,60     |
| 1.3.1.1 | Program profilaktyki zdrowotnej w zakresie szczepień HPV - profilaktyka zdrowotna mieszkańców   | Urząd Gminy                               | 2020             | 2022 | 95 400,00                | 45 000,00    | 22 400,00    | 28 000,00    | 0,00       | 95 400,00        |
| 1.3.1.2 | Współdziałanie z Powiatem Kedzierzyńsko-Kozielskim w realizacji zadania organizacji publicznego transportu zbiorowego w przewozach pasażerskich o charakterze użyteczności publicznej - Zapewnienie mieszkańcom Gminy możliwości korzystania z niezbędnej sieci komunikacyjnej na terenie Powiatu   | Urząd Gminy                               | 2019             | 2020 | 459 270,00               | 306 180,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 306 180,00       |
| 1.3.1.3 | Wychowanie przedszkolne - Wychowanie przedszkolne   | Urząd Gminy                               | 2014             | 2022 | 2 159 364,00             | 262 971,00   | 205 940,00   | 222 888,00   | 0,00       | 691 799,00       |
| 1.3.1.4 | Opracowanie zmian Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego dla Gminy Bierawa - Opracowanie zmian MPZP  | Urząd Gminy                               | 2019             | 2020 | 83 148,00                | 58 203,60    | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 58 203,60        |
| 1.3.1.5 | Sporządzanie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przedstrzennego terenów położonych w granicach złóż kruszyw naturalnych BIERAWA w Gminie Bierawa - Sporządzanie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przedstrzennego terenów położonych w granicach złóż kruszyw naturalnych BIERAWA w Gminie Bierawa | Urząd Gminy                               | 2019             | 2020 | 46 740,00                | 42 066,00    | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 42 066,00        |

| L.p.    | Nazwa i cel   | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2020 | Limit 2021 | Limit 2022   | Limit 2023 | Limit zobowiązań |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|------------|------------|--------------|------------|------------------|
|         |   |   | Od               | Do   |                          |            |            |              |            |                  |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 2 846 869,00             | 176 869,00 | 350 000,00 | 1 250 000,00 | 500 000,00 | 2 276 869,00     |
| 1.3.2.1 | PRZEBUDOWA DOMU LUDOWEGO W BRZEŹCACH - Upowszechnianie kultury  | Urząd Gminy                               | 2018             | 2022 | 576 869,00               | 176 869,00 | 200 000,00 | 0,00         | 0,00       | 376 869,00       |
| 1.3.2.2 | Wymiana stropów w budynku wielorodzinnym w miejscowości Brzeźce ul. Gliwicka 41 - Wymiana stropów w budynku wielorodzinnym w miejscowości Brzeźce ul. Gliwicka 41 w celu poprawy bezpieczeństwa, zabezpieczenia budynku i dostosowanie do przyszłej funkcji budynku | Urząd Gminy                               | 2017             | 2022 | 520 000,00               | 0,00       | 150 000,00 | 250 000,00   | 0,00       | 400 000,00       |
| 1.3.2.3 | Modernizacja źródła ciepła na Korzonku wraz z akcją promocyjno-edukacyjną - Wykonanie połączeń odbiorców ciepła do sieci gazowej - oszczędność energii  | Urząd Gminy                               | 2016             | 2023 | 1 000 000,00             | 0,00       | 0,00       | 500 000,00   | 500 000,00 | 1 000 000,00     |
| 1.3.2.4 | PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ ul. WIEJSKA GOSZYCE - Poprawa bezpieczeństwa   | Urząd Gminy                               | 2018             | 2022 | 750 000,00               | 0,00       | 0,00       | 500 000,00   | 0,00       | 500 000,00       |

## **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Bierawa na lata 2020-2023**

### **Uwagi ogólne:**

Wieloletnia prognoza finansowa oraz prognoza długu dla Gminy Bierawa zostały sporządzone na lata 2020-2023, ponieważ obejmują one rok budżetowy 2020 oraz trzy kolejne lata. Prognoza spłaty długu obejmuje lata 2020-2024, ponieważ w tym obrębie czasowym spłacone będą pożyczki zaciągnięte w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2020-2023 przyjęto wielkości wynikające z przewidywanego wykonania budżetu za rok 2019 oraz niewielki wzrost ogólnych kwot dochodów (zgodnie z pismami dysponentów) i wzrost wydatków w sferze wynagrodzeń, spowodowany wzrostem płac w oświacie oraz wzrostem kwoty najniższego wynagrodzenia. Uwzględniono także zobowiązania Gminy powstałe w wyniku zaciągnięcia pożyczek, a także wielkości wynikające z zawarcia umów dotyczących realizacji zadań inwestycyjnych.

Na znaczny wzrost kwot dochodów i wydatków ma wpływ realizacja rządowego programu dla wspierania rodzin "500+" i "300+". W Wieloletniej Prognozie ujęto także kwoty dochodów na kolejne lata dotyczące wykonania zadań inwestycyjnych z dofinansowanie środków unijnych.

### **Dochody:**

Plan dochodów bieżących przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania dochodów za 2019 r. oraz posiadanych informacji o realizowanych zadaniach i dotacjach na 2020 rok.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano tylko dochody ze sprzedaży mienia gminy. Sprzedaż mienia zaplanowano na podstawie informacji uzyskanych od pracownika ds. nieruchomości. Informacja obejmuje plan sprzedaży nieruchomości w kolejnych latach:

- 1) 2020 rok - sprzedaż działek budowlanych w miejscowości Solarnia i Stara Kuźnia 150.000,- zł;
- 2) 2021- 2024 - sprzedaż działek rekreacyjnych wokół zbiorników wodnych znajdujących się na terenie gminy oraz działek budowlanych - kwoty oscylują pomiędzy 130.000 zł, a 150.000 zł.

Dochody majątkowe planuje się również uzyskać na realizację zadań inwestycyjnych ze środków Unii Europejskiej.

### **Wydatki**

Zaplanowano wydatki na podstawie danych z lat poprzednich. I tak na 2020 rok przyjęto dane w dużej mierze bez zmian z roku poprzedniego. Zgodnie w wytycznymi Ministra Finansów planuje się 6 % wzrost płac na rok 2020. Wydatki dotyczące bieżącego utrzymania zostały przyjęte w podobnych wielkościach jak w roku 2019.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na sfinansowanie odsetek od pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu na realizację zadań inwestycyjnych. Spłata pożyczek planowana jest do roku 2024.

Wydatki bieżące ujęte w wykazie przedsięwzięć obejmują zadanie dotyczące profilaktyki zdrowotnej w zakresie szczepień przeciwko wirusowi HPV. W roku 2020 będzie realizowany Program uchwalony na lata 2020-2022. W zakresie wydatków bieżących mieści się projekt z dofinansowaniem środków unijnych, realizowany w placówkach przedszkolnych. Realizacja tego projektu umożliwi doposażenie placówek oraz przedłużenie godzin działalności poszczególnych przedszkoli.

W zakresie zadań bieżących mieści się zadanie dotyczące opracowania planu zagospodarowania przestrzennego. Gmina posiada plan wszystkich 12 sołectw. Obecnie wprowadza się zmiany na wnioski mieszkańców i podmiotów działających na terenie naszej gminy.

Wprowadzono także nowe zadanie polegające na współdziałaniu z Powiatem Kędzierzyńsko-Kozielskim w realizacji organizacji publicznego transportu zbiorowego w przewozach pasażerskich o charakterze użyteczności publicznej. Do realizacji tego zadania włączyły się wszystkie gminy naszego Powiatu.

Wydatki majątkowe ujęto na podstawie planowanych zadań inwestycyjnych w roku 2020 oraz w latach następnych, planowanych przez organy gminy zgodnie z przedsięwzięciami wymienionymi w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

Do zadań wieloletnich wprowadzono pozycję dotyczącą termomodernizacji i instalacji pomp ciepła w Szkole Podstawowej w Solarni. Zadanie to jest powiązane z pracami nad "Opracowaniem Zintegrowanego Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Subregionu Kędzierzyńsko-Kozielskiego" i realizowane będzie w 2021 r.

Kontynuuje się w ramach przedsięwzięć wieloletnich również zadanie związane z przebudową dróg gminnych do terenów inwestycyjnych położonych w miejscowości Stare Koźle w celu poprawy bezpieczeństwa w ruchu drogowym. Zadanie to finansowane z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego realizowane będzie w latach 2020-2021.

W wachlarzu zadań inwestycyjnych znajdują się też wydatki związane z przebudową Domu Ludowego w Brzeźcach i wymianą stropów w budynku wielorodzinnym w Brzeźcach.

Zgodnie z planami gospodarki niskoemisyjnej realizowane będzie zadanie szczególnie ważne dla mieszkańców naszej gminy pn. "Niskoemisyjna gmina - poprawa efektywności energetycznej i ograniczenie niskiej emisji na terenie Gminy Bierawa". Zadanie to mobilizuje mieszkańców do montażu i wymiany urządzeń o niskiej emisji poprzez korzystne dofinansowanie tj. 34 % - dotacja z budżetu gminy, 33 % dotacja unijna ze środków EFRR, 33 % - wkład własny mieszkańca. Realizację przewiduje się na lata 2020-2021.

Gmina nie zamierza zawierać w latach 2020-2023 umów o partnerstwie publiczno-prawnym.

### **Przychody:**

W roku 2020 zaplanowano uzyskanie spłaty pożyczki udzielonej stowarzyszeniu na budowę boiska w miejscowości Stara Kuźnia w kwocie 230.000,- zł.

Zaplanowano również przychody z pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu na realizację zadania „Nisko emisyjna gmina” na kwotę 268.000,- zł w 2020 r. oraz 187.000,- zł w 2021 r. Planowana spłata nastąpi w latach 2021- 2024.

### **Rozchody:**

Zaplanowano częściową spłatę pożyczek zgodnie z harmonogramami, w tym :

- 1) zaciągniętej w 2016 r. na zadanie „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Dziergowice- etap I”-spłata w latach 2017-2023. Planowana spłata w 2020 r. 500.000,- zł;
- 2) zaciągniętej w 2016 r. na zadanie „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Dziergowice – etap II” – spłata w latach 2017-2024. Planowana spłata w 2020 r. wynosi 250.000,- zł;
- 3) zaciągniętej w 2017 r. na zadanie „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Lubieszów” – spłata w latach 2018-2024 . Planowana spłata w 2020 r. 200.000,- zł;
- 4) zaciągniętej w 2018r. na zadanie „Budowa kanalizacji sanitarnej do nowych terenów mieszkaniowych” – spłata w latach 2019-2024. Planowana spłata w 2020 r. wynosi 160.000,- zł

Łączna kwota rozchodów to 1.110.000,- zł.

### **Środki do dyspozycji:**

Różnicą środków pomiędzy dochodami, a wydatkami w 2020 r. jest nadwyżka, która zostanie przeznaczona na spłatę pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu w latach poprzednich.

### **Wynik finansowy budżetu:**

Wynik finansowy budżetu jest wartością wynikową, otrzymaną z pomniejszenia środków do dyspozycji o wydatki majątkowe i powiększoną o przychody zwiększające dług. W Gminie Bierawa wartość ta jest zerowa w każdym przedstawionym kolejno roku budżetowym.