

**UCHWAŁA NR XLII/306/2021  
RADY GMINY BIERAWA**

z dnia 27 grudnia 2021 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 2021 r. poz. 305, 1236, 1535, 1773, 1927 i 1981), Rada Gminy Bierawa uchwala, co następuje:

**§ 1.** 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2022-2025 wraz z prognozą długu na lata 2022-2025 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 XXVIII/208/2020 Rady Gminy Bierawa z dnia 21 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej wraz z wprowadzonymi zmianami.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2022 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 XLII/306/2021  
Rady Gminy Bierawa z dnia 27 grudnia 2021 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 <sup>X</sup>	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
2022	37 328 800,00	34 315 100,00	5 437 761,00	279 037,00	10 581 567,00	6 118 454,31	11 898 280,69	7 020 000,00	3 013 700,00	920 103,01	65 000,00
2023	37 600 000,00	33 600 000,00	5 400 000,00	280 000,00	10 600 000,00	4 300 000,00	13 020 000,00	7 100 000,00	4 000 000,00	300 000,00	0,00
2024	36 000 000,00	34 000 000,00	5 500 000,00	330 000,00	10 700 000,00	4 400 000,00	13 070 000,00	7 200 000,00	2 000 000,00	200 000,00	0,00
2025	36 700 000,00	34 500 000,00	5 600 000,00	350 000,00	10 800 000,00	4 450 000,00	13 300 000,00	7 300 000,00	2 200 000,00	200 000,00	0,00

<sup>1)</sup> Wzór 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. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wabr stosuje się dla lat wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze osiowym, 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 wynikającymi 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 naliczone	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	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)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>			
inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:											
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
2022	37 195 800,00	33 445 900,00	15 530 183,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	3 749 900,00	624 800,00	65 000,00
2023	36 303 000,00	32 000 000,00	15 700 000,00	0,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	4 303 000,00	0,00	0,00
2024	35 272 715,69	32 500 000,00	15 800 000,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	2 772 715,69	0,00	0,00
2025	36 700 000,00	33 000 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu X	w tym:	Przychody budżetu X	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych X	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych X <sup>6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy X	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu X		na pokrycie deficytu budżetu X		na pokrycie deficytu budżetu X
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	133 000,00	0,00	1 127 000,00	0,00	0,00	550 800,00	0,00	576 200,00	0,00
2023	1 297 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	727 284,31	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

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu X	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu X	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu X7)	na pokrycie deficytu budżetu X				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3a ustawy 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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 260 000,00	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 297 000,00	1 297 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	727 284,31	727 284,31	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	

<sup>71</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku (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, z tego:					inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>X</sup>			kwota długu, którego planowana spłata dokonano się z wydatków <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>						
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 024 284,31	0,00	869 200,00	1 420 000,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	727 284,31	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	

<sup>B)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skubi finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <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	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	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku	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
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	4,79%	3,40%	6,66%	14,57%	18,14%	TAK	TAK
2023	4,72%	5,75%	6,77%	10,88%	14,45%	TAK	TAK
2024	2,71%	5,32%	6,00%	8,18%	11,75%	TAK	TAK
2025	0,00%	4,99%	x	6,48%	6,48%	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 <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 i 3 ustawy	w tym:		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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>	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			9.1.1.1			9.2.1.1			9.3.1.1
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	
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
2022	0,00	0,00	0,00	396 629,00	396 629,00	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
2025	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									
	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 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
		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
2022	124 800,00	0,00	0,00	6 205 783,00	3 600 183,00	2 605 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	4 290 000,00	0,00	4 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	280 000,00	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

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:					Wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnym i osetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych do dochodów jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu 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>	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>		dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>X</sup>					
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>						
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	
2022	0,00	0,00	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	x	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy 11)		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4 <sup>X</sup>	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1 <sup>X</sup>
Lp	12.1	12.2	12.3
2022			
2023			
2024			
2025			

<sup>\*</sup> Informacje zawarte w tej części wiodącej 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 rozporządzenia, 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 – 8.3.11 pozycji z sekcji 12.

<sup>\*\*</sup> należy wykazać jedną z podstaw prawnych: art. 240a ust. 4/ art. 240a ust. 8/ art. 240b ustawy określającą procedurę, jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

<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

<sup>11)</sup> Pozycje sekcji 12 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały nr XLII/306/2021  
Rady Gminy Bierawa z dnia 27 grudnia 2021 r.

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)				17 646 116,00	6 205 783,00	4 290 000,00	280 000,00	0,00	10 775 783,00
1.a	- wydatki bieżące				10 143 816,00	3 600 183,00	0,00	0,00	0,00	3 600 183,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 502 300,00	2 605 600,00	4 290 000,00	280 000,00	0,00	7 175 600,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				249 600,00	124 800,00	0,00	0,00	0,00	124 800,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				249 600,00	124 800,00	0,00	0,00	0,00	124 800,00
1.1.2.1	Likwidacja i wymiana źródeł ogrzewania na ekologiczne w Gminie Ujazd, Gminie Bierawa i Gminie Leśnica - Poprawa jakości powietrza	Urząd Gminy	2021	2022	249 600,00	124 800,00	0,00	0,00	0,00	124 800,00
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				17 396 516,00	6 080 983,00	4 290 000,00	280 000,00	0,00	10 650 983,00
1.3.1	- wydatki bieżące				10 143 816,00	3 600 183,00	0,00	0,00	0,00	3 600 183,00
1.3.1.1	Współdziałanie z Powiatem Kędzierzyńsko-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	2022	785 328,00	132 468,00	0,00	0,00	0,00	132 468,00
1.3.1.2	Wychowanie przedszkolne - Wychowanie przedszkolne	Urząd Gminy	2014	2022	2 277 078,00	258 896,00	0,00	0,00	0,00	258 896,00
1.3.1.3	Program profilaktyki zdrowotnej w zakresie szczepień HPV - profilaktyka zdrowotna mieszkańców	Urząd Gminy	2020	2022	44 000,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	28 000,00
1.3.1.4	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Bierawa - Utrzymanie czystości	Urząd Gminy	2020	2022	5 783 500,00	2 122 500,00	0,00	0,00	0,00	2 122 500,00
1.3.1.5	Sporządzenie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenów położonych w granicach złoża kruszyw naturalnych "Kotłarnia Solarnia" w sołectwie Dziergowice w Gminie Bierawa - Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego dla uporządkowania przestrzeni terenów gminnych, dostosowanie do obowiązujących przepisów	Urząd Gminy	2021	2022	70 110,00	63 099,00	0,00	0,00	0,00	63 099,00
1.3.1.6	Sporządzenie projektu studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Bierawa- III edycja - Opracowanie studium do planu zagospodarowania przestrzennego dla uporządkowania przestrzeni terenów gminnych, dostosowanie do obowiązujących przepisów	Urząd Gminy	2021	2022	73 800,00	66 420,00	0,00	0,00	0,00	66 420,00
1.3.1.7	LABORATORIA PRZYSZŁOŚCI - LABORATORIA PRZYSZŁOŚCI - nowoczesna edukacja , zakup pomocy dydaktycznych do szkół podstawowych	Urząd Gminy	2021	2022	240 000,00	96 000,00	0,00	0,00	0,00	96 000,00

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						
1.3.1.8	Zimowe utrzymanie dróg powiatowych na terenie Gminy Bierawa na podstawie Porozmienia między jst - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2021	2022	88 000,00	52 800,00	0,00	0,00	0,00	52 800,00
1.3.1.9	REMONT DROGI GMINNEJ UL.WIEJSKA W GOSZYCACH - etap II - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2021	2022	782 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	780 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 252 700,00	2 480 800,00	4 290 000,00	280 000,00	0,00	7 050 800,00
1.3.2.1	BUDOWA SALI SPORTOWEJ OGÓLNODOSTĘPNEJ przy Szkole Podstawowej w DZIERGOWICACH - Upowszechnianie kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży	Urząd Gminy	2022	2023	4 950 000,00	1 600 000,00	3 350 000,00	0,00	0,00	4 950 000,00
1.3.2.2	Odwiert nowej studni głębinowej na Stacji Uzdatniania Wody (SUW) Dziergowice - Odwiert nowej studni głębinowej pozwoli zabezpieczyć mieszkańców w bieżące dostwy pitnej	Urząd Gminy	2020	2024	266 000,00	0,00	20 000,00	240 000,00	0,00	260 000,00
1.3.2.3	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	670 800,00	550 800,00	0,00	0,00	0,00	550 800,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi transportu rolnego "Stara Odra" Dziergowice - etap II - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2020	2023	927 900,00	0,00	910 000,00	0,00	0,00	910 000,00
1.3.2.5	Modernizacja źródła ciepła na Korzonku - Wykonanie połączeń odbiorców ciepła do sieci gazowej - oszczędność energii	Urząd Gminy	2016	2024	50 000,00	0,00	10 000,00	40 000,00	0,00	50 000,00
1.3.2.6	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ STARE KOŻLE UL.WIERZBOWA - II etap - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2021	2022	388 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00

## **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Bierawa na lata 2022-2025**

### **Uwagi ogólne:**

Wieloletnia prognoza finansowa oraz prognoza długu dla Gminy Bierawa zostały sporządzone na lata 2022-2025, ponieważ obejmują one rok budżetowy 2022 oraz trzy kolejne lata. Prognoza spłaty długu obejmuje lata 2022-2024, ponieważ w tym obrębie czasowym spłacone będą pożyczki zaciągnięte w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu. W 2022r. poziom spłaty jednej z pożyczek osiągnie 80%, co umożliwi wszczęcie procedury umorzenia pozostałej części. Tym samym poziom zadłużenia gminy obniży się.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2022-2025 przyjęto wielkości wynikające z przewidywanego wykonania budżetu za rok 2021 oraz niewielki wzrost ogólnych kwot dochodów (zgodnie z pismami dysponentów) i wzrost wydatków w sferze wynagrodzeń, spowodowany wzrostem płac oraz wzrostem kwoty najniższego wynagrodzenia o około 7 %. Uwzględniono także zobowiązania Gminy powstałe w wyniku zaciągnięcia pożyczek, a także wielkości wynikające z zawarcia umów dotyczących realizacji zadań inwestycyjnych i realizacji programów z udziałem środków europejskich.

W porównaniu do roku 2021, obserwuje się spadek kwot dochodów i wydatków z powodu przekazania wypłat z rządowego programu dla wspierania rodzin "500+" i "300+" do ZUS.

### **Dochody:**

Plan dochodów bieżących przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania dochodów za 2021 r. oraz posiadanych informacji o realizowanych zadaniach i dotacjach na 2022 rok.

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

- 2022 - sprzedaż działek budowlanych w miejscowości Goszyce i Stara Kuźnia oraz nieruchomości w Brzeźcach i Dziergowicach - 920.103,01 zł,
- 2023- 2025 - sprzedaż działek budowlanych w miejscowości Solarnia.

Na terenie gminy średnia cena działek budowlanych oscyluje pomiędzy 80.000,- zł, a 120.000,- zł w zależności od położenia i wielkości działki.

Dochody majątkowe planuje się również uzyskać na realizację zadań inwestycyjnych ze środków Unii Europejskiej i rządowego Funduszu "Polski Ład".

### **Wydatki:**

Zaplanowano wydatki na podstawie danych z lat poprzednich. I tak na 2022 rok przyjęto dane w dużej mierze bez zmian z roku poprzedniego ze wzrostem około 5% podatku od nieruchomości. Zgodnie w wytycznymi Ministra Finansów planuje się 7 % wzrost płac na rok 2022, ponieważ tyle wynosił wzrost najniższego wynagrodzenia. Wydatki dotyczące bieżącego utrzymania zostały przyjęte w podobnych wielkościach jak w roku 2021. Zauważyć należy również znaczący wzrost inflacji - przewidywanej na styczeń 2022 około 7 %, co przedkłada się bezpośrednio na wzrost cen paliw, gazu i energii elektrycznej. Ta ostatnia, po wspólnym przetargu realizowanym przez grupę zakupową Związku Gmin Śląska Opolskiego wzrosła o ok. 40 %.

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 i bieżących. 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 2022 będzie realizowany Program uchwalony na lata 2020-2022.

W zakresie zadań bieżących mieści się zadanie dotyczące opracowania zmian studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego oraz opracowania planu zagospodarowania przestrzennego. Gmina posiada plan wszystkich 12 sołectw. Obecnie kontynuuje się procedurę zmian rozpoczętych w 2021 r. na podstawie wniosków mieszkańców i podmiotów działających na terenie naszej gminy.

Kontynuuje się 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. Obecnie realizacja tego zadania wsparta jest środkami pochodzącymi z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej.

W ramach współpracy z Powiatem realizuje się też zadanie odśnieżania dróg powiatowych w sezonie zimowym 2021/2022.

Wpisane zostało tu także zadanie dotyczące odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Bierawa. Od stycznia wzrasta opłata za odbiór odpadów od mieszkańców o około 9,5 %.

W latach 2021-2022 Gmina realizuje zadanie z zakresu Oświaty pod nazwą "Laboratoria Przyszłości", gdzie celem jest nowoczesna edukacja, zakup pomocy dydaktycznych do wszystkich szkół podstawowych znajdujących się na terenie gminy.

Zadaniem, które zostanie realizowane i zakończone w 2022 r. jest remont drogi gminnej w miejscowości Goszyce. Zadanie w 50 % dofinansowane z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

**Wydatki majątkowe** ujęto na podstawie planowanych zadań inwestycyjnych w roku 2021 oraz w latach następnych, planowanych przez organy gminy zgodnie z przedsięwzięciami wymienionymi w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

Niewątpliwie jednym z priorytetowych zadań wieloletnich jest budowa sali sportowej przy Szkole Podstawowej w Dziergowicach przewidzianym do realizacji w latach 2022-2023 z dofinansowaniem z Rządowego Funduszu "Polski Ład".

Zgodnie z planami gospodarki niskoemisyjnej realizowane będzie zadanie szczególnie ważnego dla mieszkańców naszej gminy pn. "Likwidacja i wymiana źródeł ogrzewania na ekologiczne w Gminie Ujazd, Gminie Bierawa i Gminie Leśnica". Zadanie to mobilizuje mieszkańców do montażu i wymiany źródeł ogrzewań. Dofinansowanie wyniesie 10.400 zł na posesję. Program realizowany jest z udziałem środków z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2014-2020. Realizację przewiduje się na lata 2021-2022.

W Przedsięwzięciach ujęto także dalszą kontynuację zadań rozpoczętych w 2021 r. i wcześniej tj.:

- 1) wymiana stropów w budynku wielorodzinnym w Brzeźcach;
- 2) odwiert nowej studni głębinowej w miejscowości Dziergowice;
- 3) modernizacja źródeł ciepła w miejscowości Korzonek;
- 4) przebudowa drogi gminnej w miejscowości Stare Koźle ul. Wierzbowa - II etap;
- 5) przebudowa drogi transportu rolnego w miejscowości Dziergowice "Stara Odra" - II etap.

Gmina nie zamierza zawierać w latach 2022-2025 umów o partnerstwie publiczno-prawnym.

### **Przychody:**

W roku 2022 zaplanowano w przychodach uzyskanie wolnych środków , o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych (nadwyżka) na kwotę 576.200,- zł.

Przyjmuje się też przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bankowym, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanym na kwotę 550.800,- zł. Są to środki pochodzące z Funduszu Inwestycji Lokalnych otrzymane w 2020 r.

### **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 2022 r. - 500.000,- zł;
- 2) zaciągniętej w 2017 r. na zadanie „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Dziergowice - etap II" - spłata w latach 2017-2024. Planowana spłata w 2022 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 2022 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 2022 r. - wynosi 160.000,- zł;
- 5) zaciągniętej w 2020 r. i 2021 r. na realizację zadania pn. "Niskoemisyjna Gmina" - spłata w latach 2021-2024. Planowana spłata w 2022 r. wynosi 110.000,- zł;
- 6) zaciągniętej w 2020 r. na zadanie pn."Zakup kubłów na odpady dla mieszkańców" - spłata realizowana będzie 2021-2024. Planowana spłata w 2022 r. wynosi 40.000,- zł.

Łączna kwota rozchodów to 1.260.000,- zł.

### **Wynik finansowy budżetu:**

Różnicą pomiędzy dochodami, a wydatkami w 2022 r. jest nadwyżka, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek.