

Uchwała Nr XX/152/20

Rady Miejskiej w Barwicach

z dnia 26 czerwca 2020 r.

**w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Barwice
na lata 2020 - 2028**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2019 r. poz. 869, z późn.zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Ustala się zmianę wieloletniej prognozy finansowej Gminy Barwice na lata 2020 - 2028 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Barwic.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia .

PRZEWODNICZĄCY RADY

Piotr Matek
dr inż. Piotr Matek

		Wyszczególnienie										
Lp.		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	
1	Dochoły ogółem	40 296 028,46	47 621 085,87	48 996 330,00	50 697 203,00	52 206 416,00	52 206 416,00	52 206 416,00	52 206 416,00	52 206 416,00	52 206 416,00	
1.1	Dochoły budżetu, z tego:	38 870 917,45	46 907 655,87	48 598 330,00	50 297 203,00	51 856 416,00	51 856 416,00	51 856 416,00	51 856 416,00	51 856 416,00	51 856 416,00	
1.1.1	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 824 651,00	3 901 672,00	4 042 132,00	4 183 607,00	4 313 299,00	4 313 299,00	4 313 299,00	4 313 299,00	4 313 299,00	4 313 299,00	
1.1.2	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	92 594,47	75 000,00	77 700,00	80 420,00	82 912,00	82 912,00	82 912,00	82 912,00	82 912,00	82 912,00	
1.1.3	z subwencji ogólnej	10 703 224,00	12 984 499,00	13 451 940,00	13 922 760,00	14 354 364,00	14 354 364,00	14 354 364,00	14 354 364,00	14 354 364,00	14 354 364,00	
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	16 464 238,24	21 270 197,87	22 035 925,00	22 807 182,00	23 514 205,00	23 514 205,00	23 514 205,00	23 514 205,00	23 514 205,00	23 514 205,00	
1.1.5	pozostałe dochoły budżetu, w tym:	7 785 719,74	8 676 287,00	8 988 633,00	9 303 234,00	9 591 636,00	9 591 636,00	9 591 636,00	9 591 636,00	9 591 636,00	9 591 636,00	
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	4 596 905,71	4 610 864,00	4 776 855,00	4 944 045,00	5 097 310,00	5 097 310,00	5 097 310,00	5 097 310,00	5 097 310,00	5 097 310,00	
1.2	Dochoły majątkowe, w tym:	1 425 111,01	713 430,00	400 000,00	400 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	
1.2.1	ze sprzedaży majątku	6 495,99	635 000,00	400 000,00	400 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 401 846,81	78 430,00	400 000,00	400 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	
2	Wydatki ogółem	39 407 914,09	48 795 790,45	47 927 998,00	49 928 871,00	51 438 084,00	51 438 084,00	51 438 084,00	51 873 084,00	52 073 084,00	52 073 064,00	
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	37 955 250,45	45 405 303,11	47 077 998,00	49 048 271,00	50 530 184,00	50 530 184,00	50 530 184,00	50 965 184,00	51 165 184,00	51 165 164,00	
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	11 462 370,56	12 005 934,31	12 354 106,00	12 712 375,00	13 106 459,00	13 106 459,00	13 106 459,00	13 106 459,00	13 106 459,00	13 106 459,00	
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:											
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy				98 000,00	76 000,00	54 000,00	32 000,00	14 500,00	7 500,00	2 500,00	
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	134 753,09	122 200,00	126 000,00	98 000,00	76 000,00	54 000,00	32 000,00	14 500,00	7 500,00	2 500,00	
2.1.3.1	odsieki 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 odsieki i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)											
2.1.3.2	odsieki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy											
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	1 452 663,64	3 390 487,34	850 000,00	880 600,00	907 900,00	907 900,00	907 900,00	907 900,00	907 900,00	907 900,00	
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	1 304 163,64	3 390 487,34	850 000,00	880 600,00	907 900,00	907 900,00	907 900,00	907 900,00	907 900,00	907 900,00	
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	17 433,71	50 000,00	1 068 332,00	768 332,00	768 332,00	768 332,00	768 332,00	768 332,00	768 332,00	768 332,00	
3	Wynik budżetu	888 114,37	-1 174 704,58	1 068 332,00	768 332,00	768 332,00	768 332,00	768 332,00	333 332,00	133 332,00	133 352,00	
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych			1 068 332,00	768 332,00	768 332,00	768 332,00	768 332,00	333 332,00	133 332,00	133 352,00	
4	Przychody budżetu	1 013 409,15	2 143 036,58									
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	1 750 000,00										
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	781 686,00										
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	393 036,58										
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	393 036,58										
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	1 013 409,15										
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu											
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:											
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu											
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:											
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu											
5	Rozchody budżetu	968 332,00	968 332,00	1 068 332,00	768 332,00	768 332,00	768 332,00	768 332,00	333 332,00	133 332,00	133 352,00	
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym: łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	968 332,00	968 332,00	1 068 332,00	768 332,00	768 332,00	768 332,00	768 332,00	333 332,00	133 332,00	133 352,00	
5.1.1	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje, w tym:											
5.1.1.1	kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy											
5.1.1.2	kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy											
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:											
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania											
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy											
5.1.1.3.3	innymi środkami											
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu											

Wyk. nienie

Załącznik nr 1 WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY BARIWICE NA LATA 2020-2028

Lp.	Opis	Wyszczególnienie										
		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	
6	Kwota długu, w tym:	3 960 008,00	4 741 676,00	3 673 344,00	2 905 012,00	2 136 680,00	1 368 348,00	600 016,00	266 684,00	133 352,00		
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	915 687,00	1 502 352,76	1 518 332,00	1 248 932,00	1 326 232,00	1 326 232,00	1 326 232,00	891 232,00	691 232,00	691 252,00	691 252,00
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 929 076,15	1 895 389,34	1 518 332,00	1 248 932,00	1 326 232,00	1 326 232,00	1 326 232,00	891 232,00	691 232,00	691 252,00	691 252,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki z wydatkami bieżącymi	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	x	4,25%	4,50%	3,15%	2,98%	2,90%	2,82%	1,23%	0,50%	0,48%	0,48%
8.1.1	8.1.1. vROD_2020	x	4,25%	4,50%	3,15%	2,98%	2,90%	2,82%	1,23%	0,50%	0,48%	0,48%
8.1.2	8.1.2. vROD_2026	x	3,89%	6,19%	4,90%	4,95%	4,87%	4,79%	3,20%	2,47%	2,45%	2,45%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	3,92%	8,91%	7,70%	6,35%	6,18%	6,10%	6,03%	4,43%	3,70%	3,68%	3,68%
8.2.1	8.2.1. v2020	3,92%	8,91%	7,70%	6,35%	6,18%	6,10%	6,03%	4,43%	3,70%	3,68%	3,68%
8.2.2	8.2.2. v2026	3,89%	6,43%	6,19%	4,90%	4,95%	4,87%	4,79%	3,20%	2,47%	2,45%	2,45%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	x	6,96%	7,31%	6,90%	7,65%	6,74%	6,21%	4,86%	5,05%	4,48%	4,48%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	x	6,90%	7,25%	6,84%	7,65%	6,74%	6,21%	5,15%	5,05%	4,48%	4,48%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	581 832,75	264 296,56									
9.1.1	Udzielone środki o charakterze budżetowym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	581 832,75	264 296,56									
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	574 367,76	262 634,87									
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	105 172,57	78 430,00									
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	105 172,57	78 430,00									
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	402 744,28	289 406,56									
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	402 744,28	289 406,56									
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	380 259,61	262 634,87									
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	78 487,34	78 487,34									
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		78 487,34									
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:		78 487,34									
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		78 430,00									

Wyszczególnienie		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	7 777,00	845 000,00								
10.1.1	bieżące										
10.1.2	majątkowe	7 777,00	845 000,00								
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej										
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej										
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy										
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych										
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyjątkowo z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	968 332,00	968 332,00	1 068 332,00	768 332,00	768 332,00	768 332,00	768 332,00	333 332,00	133 332,00	133 332,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:										
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.										
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, w tym:										
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:										
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego										
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji										
10.8	Kwota wzrostu(-) / spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji nieklasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)										
10.9	Wzrósł(-) / spadł(-) spłata zobowiązań, wyjątkowo z tytułu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych										
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Srodki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:										
11.1.1	srodki na zaspokojenie resztek obligataruszy										
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatarusiom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań										
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji: zobowiązania wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x

Uzasadnienie

1. Wskazanie potrzeby podjęcia Uchwały

Na podstawie Art.229 ustawy o finansach publicznych, wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

2. Przedstawienie rzeczywistego stanu w zakresie przedmiotu projektu Uchwały

W związku ze zmianami w budżecie gminy na 2020 rok wystąpiła konieczność dokonania zmiany wieloletniej prognozy finansowej gminy Barwice na lata 2020 – 2028. Naniesiono w załączniku nr 1 kredyt do zaciągnięcia w 2020 roku na zadanie „Przebudowa drogi wraz z budową kanalizacji deszczowej w m. Sulikowo. Okres spłaty to lata 2021- 2025. Wysokość kredytu to kwota 1.750.000,00 zł. Wysokość rat w każdym roku to kwota 350.000,00 zł. Na koniec roku 2020 planowana kwota długu wyniesie 4.741.676,00 zł.

Planowany deficyt na 2020 rok to kwota 1.174.704,58 zł, w tym: na pokrycie kredytem 781.668,00 zł i 393.036,58 zł z nadwyżki budżetowej.

Wprowadzono również rzeczywiste dane wynikające z wykonania budżetu za 2019 r.

W załączniku wprowadzono nowe wartości dochodów i wydatków na lata 2021 – 2028. Dla lat 2021-2023 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, PKB i wskaźnik wynagrodzeń. Dla lat 2024-2028 przyjęto wartości stałe wynikające z indeksacji roku 2023. Taki sposób przyjęto ze względów ostrożnościowych, z uwagi na długi okres prognozowania.

Wskaźnik	2021	2022	2023
PKB	3,60%	3,50%	3,10%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	2,90%	2,90%	3,10%

3. Oczekiwane skutki wprowadzenia Uchwały

Prawidłowe określenie wielkości planowanych dochodów i przychodów oraz wydatków i rozchodów budżetowych, wyników budżetu i wielkości długu w latach 2020 – 2028.