

Uchwała XV/116/19  
Rady Gminy Będzino  
z dnia 30 grudnia 2019 r.

**w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Będzino na lata 2020-2029.**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, 230 ust. 6, art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.) Rada Gminy Będzino uchwała, co następuje:

**§ 1.** Ustala się zmianę wieloletniej prognozy finansowej Gminy Będzino na lata 2020-2029 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

**§ 2 .** Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Będzino w latach 2020-2021 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

**§ 3.** Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

**§ 4.** Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) 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.

**§ 5.** Upoważnia się Wójta do dokonywania zmiany 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.

**§6.** Upoważnia się Wójta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4.

**§7.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Będzino.

**§8.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

załącznik nr 1 do  
uchwały nr XV/116/19  
z dnia 2019-12-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:								w tym:	
			z tego:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	z tego:		
			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	
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				
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	55 277 711,14	47 962 220,45	7 563 489,00	300 000,00	8 446 898,00	16 404 630,45	15 247 203,00	7 420 000,00	7 315 490,69	400 000,00	6 915 490,69	
2021	48 966 871,09	47 590 000,00	7 570 000,00	320 000,00	7 500 000,00	16 700 000,00	15 500 000,00	7 450 000,00	1 376 871,09	300 000,00	1 076 871,09	
2022	48 764 500,00	48 564 500,00	7 670 000,00	320 000,00	8 300 000,00	16 700 000,00	15 574 500,00	7 524 500,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2023	48 664 500,00	48 664 500,00	7 770 000,00	320 000,00	8 300 000,00	16 700 000,00	15 574 500,00	7 524 500,00	0,00	0,00	0,00	
2024	48 739 745,00	48 739 745,00	7 770 000,00	320 000,00	8 300 000,00	16 700 000,00	15 649 745,00	7 599 745,00	0,00	0,00	0,00	
2025	48 739 745,00	48 739 745,00	7 770 000,00	320 000,00	8 300 000,00	16 700 000,00	15 649 745,00	7 599 745,00	0,00	0,00	0,00	
2026	48 815 740,00	48 815 740,00	7 770 000,00	320 000,00	8 300 000,00	16 700 000,00	15 725 740,00	7 675 740,00	0,00	0,00	0,00	
2027	48 815 740,00	48 815 740,00	7 770 000,00	320 000,00	8 300 000,00	16 700 000,00	15 725 740,00	7 675 740,00	0,00	0,00	0,00	
2028	48 892 500,00	48 892 500,00	7 770 000,00	320 000,00	8 300 000,00	16 700 000,00	15 802 500,00	7 752 500,00	0,00	0,00	0,00	
2029	48 892 500,00	48 892 500,00	7 770 000,00	320 000,00	8 300 000,00	16 700 000,00	15 802 500,00	7 752 500,00	0,00	0,00	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, 1622 i 1649), 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 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 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 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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					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 zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>
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	58 771 822,81	47 101 858,62	17 539 040,00	0,00	0,00	568 000,00	3 920,00	0,00	11 669 964,19	11 669 964,19	1 465 192,00	
2021	47 067 871,09	45 516 754,41	17 081 978,66	0,00	0,00	598 000,00	0,00	0,00	1 551 116,68	1 551 116,68	0,00	
2022	46 964 500,00	44 564 500,00	16 500 000,00	0,00	0,00	545 000,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	
2023	46 564 500,00	42 564 500,00	16 665 000,00	0,00	0,00	498 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	
2024	46 109 745,00	41 109 745,00	16 831 650,00	0,00	0,00	405 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	
2025	46 154 993,00	41 154 993,00	16 999 000,00	0,00	0,00	318 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	
2026	46 828 215,65	41 828 215,65	17 170 000,00	0,00	0,00	235 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	
2027	46 898 740,00	41 898 740,00	17 341 660,00	0,00	0,00	111 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	
2028	47 291 849,00	42 291 849,00	17 515 100,00	0,00	0,00	89 500,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	
2029	47 099 520,00	42 099 520,00	17 690 230,00	0,00	0,00	31 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	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	-3 494 111,67	0,00	8 020 504,35	8 020 504,35	3 494 111,67	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 899 000,00	1 899 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 630 000,00	2 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 584 752,00	2 584 752,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 987 524,35	1 987 524,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 917 000,00	1 917 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 600 651,00	1 600 651,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 792 980,00	1 792 980,00	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 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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	0,00	0,00	0,00	0,00	4 526 392,68	4 526 392,68	2 438 149,68	2 438 149,68	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 899 000,00	1 899 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 630 000,00	2 630 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 584 752,00	2 584 752,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 987 524,35	1 987 524,35	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 917 000,00	1 917 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 651,00	1 600 651,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 792 980,00	1 792 980,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:							kwota długu, którego planowana spłata dokona 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						
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
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	7.1	7.2		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 311 907,35	0,00	860 361,83	860 361,83		
2021	x	x	x	x	0,00	16 412 907,35	0,00	2 073 245,59	2 073 245,59		
2022	x	x	x	x	0,00	14 612 907,35	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00		
2023	x	x	x	x	0,00	12 512 907,35	0,00	6 100 000,00	6 100 000,00		
2024	x	x	x	x	0,00	9 882 907,35	0,00	7 630 000,00	7 630 000,00		
2025	x	x	x	x	0,00	7 298 155,35	0,00	7 584 752,00	7 584 752,00		
2026	x	x	x	x	0,00	5 310 631,00	0,00	6 987 524,35	6 987 524,35		
2027	x	x	x	x	0,00	3 393 631,00	0,00	6 917 000,00	6 917 000,00		
2028	x	x	x	x	0,00	1 792 980,00	0,00	6 600 651,00	6 600 651,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	6 792 980,00	6 792 980,00		

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności 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 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego 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>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	8,40%	4,66%	4,13%	11,47%	12,95%	TAK	TAK
2021	8,08%	8,69%	7,72%	8,35%	9,83%	TAK	TAK
2022	7,36%	14,26%	13,18%	7,54%	9,01%	TAK	TAK
2023	8,13%	20,64%	19,08%	8,34%	8,34%	TAK	TAK
2024	9,47%	25,08%	23,81%	13,33%	13,33%	TAK	TAK
2025	9,06%	24,67%	x	18,69%	18,69%	TAK	TAK
2026	6,92%	22,49%	x	15,62%	16,21%	TAK	TAK
2027	6,31%	21,88%	x	17,21%	17,21%	TAK	TAK
2028	5,25%	20,78%	x	19,67%	19,67%	TAK	TAK
2029	5,67%	21,20%	x	21,40%	21,40%	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:		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		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:
			środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środkami określonymi 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	275 271,50	275 271,50	251 310,94	6 915 490,69	6 915 490,69	6 915 490,69	316 953,00	316 953,00	276 241,94	
2021	53 489,57	53 489,57	53 489,57	1 076 871,09	1 076 871,09	1 076 871,09	65 172,44	65 172,44	53 489,57	
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	
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	



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
2020	8 152 308,14	8 152 308,14	3 836 139,00	8 728 038,93	348 583,00	8 379 455,93	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 551 116,68	1 551 116,68	913 704,77	1 610 506,25	59 389,57	1 551 116,68	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	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	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:				wyплаты 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, 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>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <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
2020	4 526 392,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 899 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	1 655 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	1 815 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	1 840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	1 689 752,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	373 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	344 651,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	0,00	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 zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne 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 zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr XV/116/19  
z dnia 2019-12-30

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)				12 634 765,24	8 728 038,93	1 610 506,25	0,00	0,00	8 728 038,93
1.a	- wydatki bieżące				904 192,61	348 583,00	59 389,57	0,00	0,00	348 583,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 730 572,63	8 379 455,93	1 551 116,68	0,00	0,00	8 379 455,93
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:				6 479 165,35	4 136 081,59	964 074,98	0,00	0,00	4 136 081,59
1.1.1	- wydatki bieżące				817 949,48	301 202,50	53 489,57	0,00	0,00	301 202,50
1.1.1.1	Usługi opiekuńcze i asystenckie oraz trening samodzielności w gminie Będzino -	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2017	2020	629 173,13	237 262,50	0,00	0,00	0,00	237 262,50
1.1.1.2	Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów komunalnych na terenie Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty -	Urząd Gminy	2019	2021	51 258,57	18 489,00	32 769,57	0,00	0,00	18 489,00
1.1.1.3	Fabryka Kompetencji Kluczowych -	BĘDZINO	2019	2021	137 517,78	45 451,00	20 720,00	0,00	0,00	45 451,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 661 215,87	3 834 879,09	910 585,41	0,00	0,00	3 834 879,09
1.1.2.1	Przebudowa i remont drogi od węzła Borkowice na odcinku Borkowice-Śmiechów-Kładno-Pleśna w zakresie powiązania z istniejącą drogą krajową nr 11 oraz planowaną drogą ekspresową S6- etap1 : przebudowa drogi Borkowice, Śmiechów -	Urząd Gminy	2017	2020	3 634 055,01	2 718 303,66	0,00	0,00	0,00	2 718 303,66
1.1.2.2	Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów komunalnych na terenie Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty -	Urząd Gminy	2019	2021	1 115 962,24	843 285,79	272 676,45	0,00	0,00	843 285,79
1.1.2.3	Festiwal pszczoł wydarzeniem aktywizującym mieszkańców gminy Będzino oraz obszarów zdegradowanych -	Urząd Gminy	2019	2021	911 198,62	273 289,64	637 908,96	0,00	0,00	273 289,64
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				6 155 599,89	4 591 957,34	646 431,27	0,00	0,00	4 591 957,34
1.3.1	- wydatki bieżące				86 243,13	47 380,50	5 900,00	0,00	0,00	47 380,50
1.3.1.1	Usługi opiekuńcze i asystenckie oraz trening samodzielności w gminie Będzino -	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2017	2020	28 464,37	12 487,50	0,00	0,00	0,00	12 487,50
1.3.1.2	Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów komunalnych na terenie Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty -	Urząd Gminy	2019	2021	40 793,00	34 893,00	5 900,00	0,00	0,00	34 893,00
1.3.1.3	Fabryka Kompetencji Kluczowych-UG -	BĘDZINO	2019	2021	16 985,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 069 356,76	4 544 576,84	640 531,27	0,00	0,00	4 544 576,84
1.3.2.1	Przebudowa i remont drogi od węzła Borkowice na odcinku Borkowice-Śmiechów-Kładno-Pleśna w zakresie powiązania z istniejącą drogą krajową nr 11 oraz planowaną drogą ekspresową S6- etap1 : przebudowa drogi Borkowice, Śmiechów -	BĘDZINO	2017	2020	4 817 934,23	3 933 685,58	0,00	0,00	0,00	3 933 685,58

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						
1.3.2.2	Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów komunalnych na terenie Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty -	Urząd Gminy	2019	2021	494 601,38	375 964,00	118 637,38	0,00	0,00	375 964,00
1.3.2.3	Festiwal pszczoł wydarzeniem aktywizującym mieszkańców gminy Będzino oraz obszarów zdegradowanych -	BĘDZINO	2019	2021	756 821,15	234 927,26	521 893,89	0,00	0,00	234 927,26

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XV/116/19  
Rady Gminy Będzino  
z dnia 30 grudnia 2019 r.

## **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Będzino na lata 2020-2029**

Wartości przyjęte w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej są zgodne z projektem budżetu na 2020 rok. Prognoza obejmuje okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek i emisji obligacji, tj. do 2029 roku.

### **Załącznik nr 1 Uchwały: „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Będzino na lata 2020-2029”**

#### **1. Dochody ogółem wykazane w punkcie 1 Załącznika nr 1, z podziałem na dochody bieżące i majątkowe w latach 2020-2029**

Podstawą ustalenia wielkości dochodów ogółem są dochody bieżące i majątkowe zrealizowane w latach poprzednich, planowane do uzyskania w roku 2019, a także założenia

wynikające z projektu budżetu na 2020 rok oraz na lata przyszłe.

Prognozowane dochody ogółem w 2020 roku wynoszą 55.277.711,14 zł, w 2021 roku 48.966.871,09 zł, w 2022 roku przyjęto plan dochodów w wysokości 48.764.500,00 zł, w 2023 roku 48.664.500,00 zł, w kolejnych latach dochody wzrastają o ok 75.000,00 zł.

##### **1.1. Dochody bieżące**

Na 2020 rok zaplanowano dochody bieżące w wysokości 47.962.220,45 zł.

W 2021 rok prognozuje się dochody bieżące w kwocie 47.590.000,00 zł, w 2022 roku 48.564.500,00 zł. W latach 2023 - 2029 wysokość dochodów zaplanowano, że co drugi rok dochody wzrastają o ok 75.000,00 zł.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT), zaplanowane przez Ministerstwo Finansów na 2020 rok, wynoszą 7.563.489,00 zł. W 2021 planuje się wzrost tego dochodu do kwoty 7.570.000,00 zł, w latach 2022-2023 planuje się wzrost tych dochodów o 100.000,00 zł w każdym roku. Od roku 2024 przyjmuje się stałą wartość w wysokości 7.770.000,00 zł, na poziomie planu z 2023 roku.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) na 2020 rok zaplanowano w wysokości 300.000,00 zł, natomiast od 2021 roku do końca okresu prognozy przewiduje się w kwocie 320.000,00 zł.

Wielkość subwencji ogólnej otrzymywanej z budżetu państwa planuje się w 2020 roku w kwocie 8.446.898,00 zł, w roku 2021 planuje się mniejszą subwencję o 946.898,00 zł, w związku z wpłatą podatku od nieruchomości mienia gminnego oraz wpłatą podatku od farm wiatrowych. Powyższe wpłaty wpłyną na wielkość subwencji w 2021 roku. W dalszych

latach prognozy zakłada się kwotę w wysokości 8.300.000,00 zł. Kwota dotacji i środków przeznaczonych na wydatki bieżące w 2020 roku wynosi 16.404.630,45 zł. W latach 2021-2029 dochody z tego tytułu planuje się w wysokości 16.700.000,00 zł. Pozostałe dochody bieżące zaplanowane zostały w 2020 roku w wysokości 15.247.203,00 zł,

w tym podatek od nieruchomości w kwocie 7.420.000,00 zł. W dalszych latach podatek od nieruchomości planuje się w wysokości 7.450.000,00 zł, w 2022-2023 w wysokości roku 7.524.500,00 zł (wzrost o 1% w stosunku do roku 2021- średnio Rada Gminy podnosi podatki co dwa lata), w 2024-2025 przyjęto kwotę podatku w wysokości 7.599.745,00 zł, w 2026-2027 planuje się, że wpłaty do budżetu Gminy z tytułu od nieruchomości wyniosą 7.675.740,00. Taka tendencja wzrostowa zachowana jest do końca wieloletniej prognozy finansowej. W dalszych latach prognozy odnotowuje się wzrost dochodów bieżących. W 2021 roku planuje się dochody bieżące w wysokości 15.000.000,00 zł, w kolejnych latach dochody bieżące wzrosną o wysokość wzrostu podatku od nieruchomości. Wielkością bazową jest plan dochodów bieżących z 2021 roku.

### **1.2. Dochody majątkowe**

Dochody majątkowe na 2020 rok są zgodne z uchwałą budżetową i wynoszą 7.315.490,69 zł.

Plan dochodów ze sprzedaży majątku w 2020 wynosi 400.000,00 zł, 2021 roku wynosi 300.000,00 zł, w roku 2022 jest to kwota 200.000,00 zł, natomiast od 2023 roku nie planuje się dochodów z tytułu sprzedaży majątku.

Wpływy z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje w 2020 roku wynoszą 6.915.490,69 zł, w 2021 roku jest to kwota 1.076.871,09 zł. Dochody te zaplanowano na podstawie aktualnych harmonogramów rzeczowo finansowych projektów, na które podpisano umowy o dofinansowanie, na podstawie złożonych wniosków o dofinansowanie lub planowanego dofinansowania ze środków Unii Europejskiej oraz z budżetu państwa.

### **2. Wydatki ogółem**

W latach prognozy przyjęto spadek wielkości wydatków ogółem z 58.771.822,81 zł w 2020 roku do 47.099.520,00 zł w 2029 roku. Wyższe wydatki ogółem w 2020 roku wynikają z wysokich nakładów na inwestycje.

W 2020 roku zaplanowano również wyższe wydatki bieżące – 47.101.858,62 zł, w 2021 roku oraz dalszych latach prognozy obniża się je.

#### **2.1. Wydatki bieżące**

W wydatkach bieżących zaplanowano wynagrodzenia i składki od nich planowane, plan określony na 2020 rok wynosi 17.539.040,00 zł. Jest to kwota wyższa o 439.040,00 zł w stosunku do przewidywanego wykonania planu w 2019 roku. Duży wzrost tej grupy wydatków wynika z podwyżki wynagrodzeń dla nauczycieli oraz podwyższenia od 1.01.2020 roku minimalnego wynagrodzenia za pracę do kwoty 2.600 zł (z 2.250 zł w 2019 roku) oraz z wyłączenia z kategorii minimalnego wynagrodzenia za pracę dodatku stażowego. Wydatki na wynagrodzenia w 2021 roku są mniejsze niż w 2020, w związku z wdrażaniem procedur oszczędnościowych. Procedury jakie poczęła Gmina wpłyną na znaczne pomniejszenie wydatków na wynagrodzenia w 2020 roku. Od 2021 roku planuje się wzrost wynagrodzenia o 1%.

Prognozowane wydatki na obsługę długu zostały zaplanowane zgodnie z zawartymi

umowami z bankami oraz planowanym zadłużeniem w latach 2020. W roku 2020 kwota na obsługę długu zawiera odsetki oraz prowizje bankowe (36.000,00 zł), natomiast od 2021 roku do końca trwania prognozy planowane kwoty dotyczą odsetek bankowych. Wydatki bieżące w 2021 roku planuje się niższe niż w 2020, przyczyną zmniejszenia wydatków są podjęte czynności w 2019 roku, które będą skutkować zmniejszeniem wydatków bieżących od 2021 roku.

## 2.2. Wydatki majątkowe

Wielkości przyjęte do realizacji w latach 2020-2021 dotyczą zadań kontynuowanych oraz nowych inwestycji realizowanych ze środków własnych Gminy oraz współfinansowanych

z funduszy Unii Europejskiej i z budżetu państwa, wynosi odpowiednio 11.669.964,19 zł, 1.551.116,68 zł.

Od 2022 roku planuje się wydatki majątkowe realizowane w ramach własnych środków, zadania współfinansowane ze środków zewnętrznych będą wprowadzane systematycznie, po otrzymaniu dofinansowania.

W 2020 roku plan wydatków majątkowych wynosi 11.669.964,19 zł.

## 3. Wynik budżetu

W prognozie finansowej przyjęto ujemny wynik budżetu w 2020 roku w wysokości 3.494.111,67 zł, który jest zgodny z projektem uchwały budżetowej. Począwszy od 2021 roku

przyjęto nadwyżkę budżetową, którą planuje się przeznaczyć na spłatę pożyczek, kredytów i wykup obligacji.

## 4. Przychody budżetu

Przychody budżetu zawierają planowaną emisję obligacji oraz z tytułu przychody z tytułu zaciągnięcia kredytu.

Przychody z tytułu emisji obligacji w 2020 roku wynoszą 5.000.000 zł, natomiast przychody z tytułu zaciągniętego kredytu wynoszą 3.020.504,35 zł.

## 5. Rozchody budżetu

Plan rozchodów uwzględnia spłaty rat z tytułu zadłużenia zaciągniętego do końca 2019 roku oraz zaplanowanego na lata 2020 z terminem spłaty do 2029 roku.

W załączonej tabeli przedstawiono szczegółową informację, dotyczącą spłaty zadłużenia Gminy Będzino w latach 2020-2029.

Lp.	Tytuł zobowiązania	Wartość spłat kapitału w poszczególnych latach				
	(nazwa banku, umowa nr..., z dnia, na kwotę..)	Spłata w 2019 r.	Spłata w 2020 r.	Spłata w 2021 r.	Spłata w 2022 r.	Spłata w 2023 r.
1	Bank Ochrony Środowiska, umowa nr S/5/12/2013/1043/F/OBR, 13.12.2013 r, 5.000.000,00	550 000,00	590 000,00	671 248,00	700 000,00	700 000,00
2	Bank Gospodarstwa Krajowego O/Piła, umowa nr 15/2334, 09.09.2015 r., 2.000.000,00	455 000,00	530 000,00	710 000,00	305 000,00	0,00

3	Bank Gospodarstwa Krajowego O/Piła, umowa nr 2010/1991,16.07.2010 r., 2.259.000,00	235 716,00	235 771,00	0,00	0,00	0,00
4	Bank Gospodarstwa Krajowego O/Piła, umowa nr 2010/1734 ,16.07.2010 r., 3.129.000,00 zł	344 472,00	344 472,00	28 752,00	0,00	0,00
5	Pomorski Bank Spółdzielczy oddział w Będzinie ,umowa nr 3/2012, 27.03.2012 r., 2.959.000,00 zł	35 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
6	Pomorski Bank Spółdzielczy oddział w Będzinie ,umowa nr 22/JST-I/2017, 27.12.2017, 500.000,00 zł	170 000,00	170 000,00	160 000,00	0,00	0,00
7	obligacje-PKO BP S.A, 15.11.2018, 2.988.000,00 (wyemitowano 2.918.000,00)	95 000,00	66 000,00	81 000,00	220 000,00	745 000,00
8	Bank Gospodarstwa Krajowego, umowa nr. PROW-07.2.2.-11-00920-32, 15.11.2018 ., 1.880.266,00	1 532 564,96	0,00	0,00	0,00	0,00
	Bank Gospodarstwa Krajowego, umowa nr. PROW-07.2.2.-11-01188-32, 02.09.2019 ., 2.716.437,00	0,00	4 526 392,68	0,00	0,00	0,00
10	Pomorski Bank Spółdzielczy oddział w Będzinie ,umowa nr 119/KDG-I/2019/ JST, 23.09.2019, 3455.651,00 zł	0,00	150 000,00	248 000,00	430 000,00	370 000,00
	<b>Zaciągnięte zobowiązania pozycja 14.1</b>	<b>3 417 752,96</b>	<b>4 526 392,68</b>	<b>1 899 000,00</b>	<b>1 655 000,00</b>	<b>1 815 000,00</b>

Lp.	Tytuł zobowiązania (nazwa banku, umowa nr... , z dnia , na kwotę..)	Wartość spłat kapitału w poszczególnych latach				
		Spłata w 2024 r.	Spłata w 2025 r.	Spłata w 2026 r.	Spłata w 2027 r.	Spłata w 2028 r.
1	Bank Ochrony Środowiska, umowa nr S/5/12/2013/1043/F/OBR , 13.12.2013 r, 5.000.000,00	700 000,00	253 752,00	0,00	0,00	0,00
2	Bank Gospodarstwa Krajowego O/Piła, umowa nr 15/2334, 09.09.2015 r., 2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Bank Gospodarstwa Krajowego O/Piła, umowa nr 2010/1991,16.07.2010 r., 2.259.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bank Gospodarstwa Krajowego O/Piła, umowa nr 2010/1734 ,16.07.2010 r., 3.129.000,00 zł	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



5	Pomorski Bank Spółdzielczy oddział w Będzinie ,umowa nr 3/2012, 27.03.2012 r., 2.959.000,00 zł	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Pomorski Bank Spółdzielczy oddział w Będzinie ,umowa nr 22/JST-I/2017, 27.12.2017, 500.000,00 zł	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	obligacje-PKO BP S.A, 15.11.2018, 2.988.000,00 (wyemitowano 2.918.000,00)	720 000,00	991 000,00	0,00	0,00	0,00
8	Bank Gospodarstwa Krajowego, umowa nr. PROW-07.2.2.-11-00920-32, 15.11.2018 ., 1.880.266,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bank Gospodarstwa Krajowego, umowa nr. PROW-07.2.2.-11-01188-32, 02.09.2019 ., 2.716.437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Pomorski Bank Spółdzielczy oddział w Będzinie ,umowa nr 119/KDG-I/2019/ JST, 23.09.2019, 3455.651,00 zł	420 000,00	445 000,00	675 000,00	373 000,00	344 651,00
	<b>Zaciągnięte zobowiązania pozycja 14.1</b>	<b>1 840 000,00</b>	<b>1 689 752,00</b>	<b>675 000,00</b>	<b>373 000,00</b>	<b>344 651,00</b>

Gmina nie posiada innych zobowiązań niż wymienione w tabeli.

## 6. Kwota długu

Stan zadłużenia na koniec 2020 roku wyniesie 18.311.907,35 zł. Wielkość ta wynika z emisji papierów wartościowych, kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych oraz planowanych na rok 2020. W kolejnych latach nie planuje się zaciągać nowych zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek i obligacji, na skutek tego dług publiczny Gminy zacznie się zmniejszać.

## 7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących

W przedstawionej prognozie finansowej spełniony jest warunek pokrycia wydatków bieżących dochodami bieżącymi (pozycja 7.1) oraz skorygowanymi o środki (pozycja 7.2). Wynik budżetu bieżącego (nadwyżka operacyjna) jest dodatni we wszystkich latach prognozy. W 2020 roku różnica pomiędzy dochodami a wydatkami bieżącymi wynosi 860.361,83 zł, skorygowana o wolne środki wynosi 860.361,83 zł.

## 8. Wskaźnik spłaty zobowiązań

Wskaźniki zadłużenia liczone są indywidualnie dla każdego samorządu. Określają indywidualną możliwość poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego do zaciągania kredytów i pożyczek.

Sposób obliczania wskaźników od 2020 roku uległ zmianie na skutek zmiany ustawy o finansach publicznych. Zasada obliczenia relacji na podstawie średniej z trzech ostatnich lat obowiązuje do roku 2025 włącznie.

Przy ustaleniu relacji spłaty zobowiązań na 2026 rok i lata następne dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań jest ustalony w oparciu o dane liczbowe z ostatnich siedmiu lat.

Gmina Będzino spełnia wskaźnik określony dla 2020 roku oraz kolejnych latach.

## **9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych**

### **a) dochody bieżące (punkt 9.1 załącznika)**

Prognozowana wielkość dochodów na lata 2020-2021 wynika z podpisanych umów o dofinansowanie oraz złożonych wniosków.

### **b) dochody majątkowe (punkt 9.2 załącznika)**

Dochody majątkowe ze środków Unii Europejskiej zaplanowane zostały na 2020 rok w kwocie 6.915.490,69 zł, cała kwota dotyczy budżetu Unii Europejskiej, bez wkładu krajowego. Wielkość dochodów zaplanowana na 2020 roku oraz w roku następnym wynika z aktualnych harmonogramów płatności dla projektów, na które zawarto umowy o dofinansowanie oraz ze złożonych wniosków na zadania planowane do realizacji ze środków unijnych. W kolejnym roku prognozy dochody z tytułu realizacji projektów zaplanowano w wysokości 1.076.871,09 zł.

### **c) wydatki bieżące (punkt 9.3. załącznika)**

Wielkości zaplanowane w latach 2020-2021 wynikają z podpisanych umów i złożonych wniosków o dofinansowanie na zadania bieżące. W 2020 roku plan wydatków wynosi 316.953,00 zł, w tym finansowane z budżetu UE 276.241,94 zł. W 2021 roku planuje się wydatki w kwocie 65.172,44, zł.

### **d) wydatki majątkowe (punkt 9.4. załącznika)**

Plan wydatków określony w latach 2020-2021 dotyczy zawartych umów oraz złożonych wniosków o dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej. W 2020 roku projekty ze środków zewnętrznych będą realizowane na łączną wartość 8.152.308,14 zł. Następnie w 2021 roku wydatki majątkowe będą opiewały na kwotę 1.551.116,68 zł.

## **10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych**

W tej części Wieloletniej Prognozy Finansowej określone zostały wydatki objęte limitem w podziale na bieżące i majątkowe, które wynikają z Załącznika Nr 2 do Prognozy. Wydatki te

dotyczą programów, projektów i zadań, finansowanych ze środków własnych oraz zewnętrznych, których realizacja wykracza poza rok budżetowy. W 2020 roku wydatki na przedsięwzięcia wieloletnie zaplanowano w łącznej wysokości 8.728.038,93 zł, w tym bieżące

348.583,00 zł oraz majątkowe 8.379.455,93 zł. W 2021 wydatki na przedsięwzięcia wieloletnie zaplanowano w łącznej wysokości 1.610.506,25 zł ( w tym wydatki bieżące 59.389,57 zł, wydatki majątkowe – 1.551.116,68 zł).

W informacji wyodrębniono również spłaty rat zaciągniętych zobowiązań, które wynikają z zawartych umów z bankami. Na dzień 31.12.2019 rok zadłużenie Gminy będzie wynosić 14.817.795,68 zł i taka wartość spłat została ujęta wieloletniej prognozie.

**Wykaz przedsięwzięć Gminy Będzino na lata 2020 – 2021 stanowi Załącznik nr 2 do uchwały.**