

**Uchwała Nr IX/111/2019  
Rady Gminy Bargłów Kościelny  
z dnia 19 grudnia 2019 roku**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bargłów Kościelny  
na lata 2020–2028**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 506, zm.: Dz.U. z 2019 r. poz. 1309, poz. 1696 i poz. 1815) oraz art. 226, art. 227, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869, zm.: Dz.U. z 2018 r. poz. 2245) Rada Gminy Bargłów Kościelny uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bargłów Kościelny na lata 2020–2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2028, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Objasnienia przyjętych wartości stanowi Załącznik Nr 2 do uchwały.

§ 3. Traci moc Uchwała Nr III/62/2018 Rady Gminy Bargłów Kościelny z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bargłów Kościelny na lata 2019-2028 (z późniejszymi zmianami).

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

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

Przewodniczący Rady Gminy

**Jarosław Kukliński**

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

załącznik nr 1 do  
uchwały nr IX/111/2019  
z dnia 2019-12-19

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:								
			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>	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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
Wykonanie 2017	26 189 215,57	24 087 424,57	1 515 938,00	16 979,18	9 048 457,00	9 450 745,63	4 055 304,76	914 620,53	2 101 791,00	72 913,00	2 028 878,00
Wykonanie 2018	28 806 862,80	24 951 970,23	1 621 774,00	22 641,42	9 737 846,00	9 428 865,25	4 140 843,56	906 821,59	3 854 892,57	53 407,00	3 801 485,57
Plan 3 kw. 2019	26 358 911,00	25 316 122,00	1 830 326,00	21 000,00	10 280 949,00	8 160 199,00	5 023 648,00	610 421,00	1 042 789,00	42 600,00	1 000 189,00
Wykonanie 2019	28 545 592,00	27 499 821,00	1 830 326,00	25 000,00	10 444 354,00	10 096 355,00	5 103 786,00	613 849,00	1 045 771,00	42 615,00	997 316,00
2020	26 452 197,00	25 592 565,00	1 816 551,00	24 000,00	10 886 247,00	8 249 376,00	4 616 391,00	865 326,00	859 632,00	0,00	859 632,00
2021	26 363 970,00	26 363 970,00	1 878 313,00	24 816,00	11 256 379,00	8 431 113,00	4 773 349,00	886 959,00	0,00	0,00	0,00
2022	27 233 981,00	27 233 981,00	1 940 298,00	25 635,00	11 627 840,00	8 709 340,00	4 930 868,00	909 133,00	0,00	0,00	0,00
2023	28 078 234,00	28 078 234,00	2 000 447,00	26 430,00	11 988 303,00	8 979 329,00	5 083 725,00	931 861,00	0,00	0,00	0,00
2024	28 920 582,00	28 920 582,00	2 060 460,00	27 222,00	12 347 952,00	9 248 709,00	5 236 239,00	955 158,00	0,00	0,00	0,00
2025	29 788 199,00	29 788 199,00	2 122 274,00	28 039,00	12 718 390,00	9 526 170,00	5 393 326,00	979 037,00	0,00	0,00	0,00
2026	30 681 845,00	30 681 845,00	2 185 942,00	28 880,00	13 099 942,00	9 811 955,00	5 555 126,00	1 003 512,00	0,00	0,00	0,00
2027	31 571 619,00	31 571 619,00	2 249 335,00	29 717,00	13 479 840,00	10 096 502,00	5 716 225,00	1 028 600,00	0,00	0,00	0,00
2028	32 455 624,00	32 455 624,00	2 312 316,00	30 550,00	13 857 276,00	10 379 204,00	5 876 278,00	1 054 315,00	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>
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	
Wykonanie 2017	26 039 011,92	21 379 635,10	7 515 807,55	0,00	0,00	3 819,33	3 819,33	0,00	4 659 376,82	4 659 376,82	1 500 786,71	
Wykonanie 2018	35 346 475,93	22 473 074,57	8 073 999,21	0,00	0,00	96 437,97	0,00	0,00	12 873 401,36	12 873 401,36	1 138 013,93	
Plan 3 kw. 2019	26 515 927,00	24 156 788,00	9 286 944,00	0,00	0,00	169 900,00	0,00	0,00	2 359 139,00	2 359 139,00	250 000,00	
Wykonanie 2019	28 545 592,00	26 287 170,00	9 393 341,00	0,00	0,00	169 900,00	0,00	0,00	2 258 422,00	2 258 422,00	151 218,00	
2020	28 074 597,00	24 603 651,00	9 731 600,00	0,00	0,00	160 520,00	0,00	0,00	3 470 946,00	3 470 946,00	351 219,00	
2021	26 049 570,00	25 049 514,00	9 964 640,00	0,00	0,00	154 437,00	0,00	0,00	1 000 056,00	1 000 056,00	0,00	
2022	26 761 001,00	25 661 001,00	10 213 756,00	0,00	0,00	144 215,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	
2023	27 205 834,00	26 125 834,00	10 469 100,00	0,00	0,00	127 750,00	0,00	0,00	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00	
2024	27 870 102,00	26 710 102,00	10 730 827,00	0,00	0,00	106 397,00	0,00	0,00	1 160 000,00	1 160 000,00	0,00	
2025	28 737 719,00	27 537 719,00	10 999 098,00	0,00	0,00	82 971,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	
2026	29 631 365,00	28 411 365,00	11 274 075,00	0,00	0,00	59 545,00	0,00	0,00	1 220 000,00	1 220 000,00	0,00	
2027	30 521 139,00	29 201 719,00	11 555 927,00	0,00	0,00	36 119,00	0,00	0,00	1 319 420,00	1 319 420,00	0,00	
2028	31 404 928,00	30 024 660,00	11 844 826,00	0,00	0,00	12 692,00	0,00	0,00	1 380 268,00	1 380 268,00	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
Wykonanie 2017	150 203,65	0,00	2 913 762,21	0,00	0,00	1 398 762,21	0,00	1 515 000,00	1 364 796,35
Wykonanie 2018	-6 539 613,13	0,00	9 048 965,86	7 500 000,00	6 539 613,13	1 548 965,86	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	-157 016,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	157 016,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	2 509 352,73	0,00	0,00	0,00	0,00	2 509 352,73	0,00
2020	-1 622 400,00	0,00	1 860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 860 000,00	1 622 400,00
2021	314 400,00	314 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	472 980,00	472 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	872 400,00	872 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 050 480,00	1 050 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 050 480,00	1 050 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 050 480,00	1 050 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 050 480,00	1 050 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 050 696,00	1 050 696,00	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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 515 000,00	1 515 000,00	1 515 000,00	0,00	1 515 000,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	192 984,00	192 984,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	350 004,00	350 004,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	237 600,00	237 600,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	314 400,00	314 400,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	472 980,00	472 980,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	872 400,00	872 400,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 480,00	1 050 480,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 480,00	1 050 480,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 480,00	1 050 480,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 480,00	1 050 480,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 696,00	1 050 696,00	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>	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:							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						
	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	7.1	7.2		
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 707 789,47	5 621 551,68		
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	7 509 070,00	9 070,00	2 478 895,66	4 027 861,52		
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	7 307 016,00	0,00	1 159 334,00	1 509 334,00		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	7 149 996,00	0,00	1 212 651,00	3 722 003,73		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 912 396,00	0,00	988 914,00	2 848 914,00		
2021	x	x	x	x	0,00	6 597 996,00	0,00	1 314 456,00	1 314 456,00		
2022	x	x	x	x	0,00	6 125 016,00	0,00	1 572 980,00	1 572 980,00		
2023	x	x	x	x	0,00	5 252 616,00	0,00	1 952 400,00	1 952 400,00		
2024	x	x	x	x	0,00	4 202 136,00	0,00	2 210 480,00	2 210 480,00		
2025	x	x	x	x	0,00	3 151 656,00	0,00	2 250 480,00	2 250 480,00		
2026	x	x	x	x	0,00	2 101 176,00	0,00	2 270 480,00	2 270 480,00		
2027	x	x	x	x	0,00	1 050 696,00	0,00	2 369 900,00	2 369 900,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 430 964,00	2 430 964,00		

<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
Wykonanie 2017	0,00%	x	19,00%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	16,94%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	8,13%	7,38%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	8,32%	7,58%	x	x	x	x
2020	2,30%	6,63%	5,70%	14,44%	14,51%	TAK	TAK
2021	2,61%	8,19%	7,33%	10,01%	10,07%	TAK	TAK
2022	3,33%	9,27%	8,49%	6,80%	6,87%	TAK	TAK
2023	5,24%	10,89%	10,22%	7,17%	7,17%	TAK	TAK
2024	5,88%	11,78%	11,24%	8,68%	8,68%	TAK	TAK
2025	5,59%	11,52%	x	9,98%	9,98%	TAK	TAK
2026	5,32%	11,16%	x	9,49%	9,51%	TAK	TAK
2027	5,06%	11,20%	x	9,92%	9,92%	TAK	TAK
2028	4,82%	11,07%	x	10,57%	10,57%	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
Wykonanie 2017	308 463,25	308 463,25	293 422,35	1 599 926,00	1 599 926,00	1 599 926,00	309 286,68	309 286,68	250 208,82
Wykonanie 2018	644 560,50	644 560,50	614 552,23	3 057 633,83	3 057 633,83	3 038 088,83	741 776,07	741 776,07	624 941,75
Plan 3 kw. 2019	286 379,00	286 379,00	279 696,00	481 997,00	481 997,00	481 997,00	351 094,00	351 094,00	322 753,00
Wykonanie 2019	286 379,00	286 379,00	279 696,00	481 997,00	481 997,00	481 997,00	351 093,00	351 093,00	322 752,00
2020	0,00	0,00	0,00	304 556,00	304 556,00	304 556,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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



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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	335 181,64	335 181,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	6 321 551,56	6 321 551,56	3 520 085,83	706 377,04	706 377,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	259 000,00	0,00	259 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	160 218,00	0,00	160 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	588 724,00	588 724,00	304 556,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Splaty, 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:				Wydatki 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 splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata 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
Wykonanie 2017	1 515 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	192 984,00	9 070,00	9 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	350 004,00	9 070,00	9 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	237 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	314 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	472 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	872 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	1 050 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	1 050 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	1 050 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	1 050 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	1 050 696,00	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 IX/111/2019  
z dnia 2019-12-19

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)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr IX/111/2019  
Rady Gminy Bargłów Kościelny  
z dnia 19 grudnia 2019 roku

## **OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BARGŁÓW KOŚCIELNY NA LATA 2020-2028**

### **OBJAŚNIENIA DO ZAŁĄCZNIKA NR 1:**

#### **1. UWAGI OGÓLNE**

Uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bargłów Kościelny Rada Gminy uchwała nie później niż uchwałę budżetową na rok 2020. Opracowując Wieloletnią Prognozę na lata 2020 - 2028 w zakresie dochodów zaplanowano średnioroczny wzrost dochodów bieżących (od 2021 roku) w latach następnych w wysokości 2,8% - 3,4%. W zakresie wydatków zaplanowano średnioroczny wzrost wydatków bieżących (od 2021 roku) w wysokości ok. 2,5%.

Wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej, zgodnie z art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, są zgodne z budżetem Gminy Bargłów Kościelny na 2020 rok w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu Gminy.

Przyjęte dochody i wydatki na realizację zadań związanych 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 wynikają z podpisanych umów, bądź też projekty przeszły pozytywnie wstępną weryfikację (złożono wnioski o dofinansowanie).

#### **2. DOCHODY**

Przyjmując założenia do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej uwzględniono dane historyczne w zakresie faktycznie wykonanego planu dochodów w roku 2017 i 2018 oraz planu budżetu na rok 2019 wg stanu na dzień 30 września i przewidywanego wykonania na dzień 31 grudnia. W 2019 roku niższy plan dochodów z tytułu podatku od nieruchomości w stosunku do wykonania dochodów za 2018 rok i planu na 2020 rok wynika z dokonanej korekty podatku przez Gminę Bargłów Kościelny za lata: 2015, 2016 i 2018.

Dochody na rok 2020 przyjęto w wartościach zgodnych z uchwałą budżetową na ten rok. Planuje się, że dochody budżetu gminy wyniosą 26.452.197 zł (dochody bieżące: 25.592.565

zł, dochody majątkowe: 859.632 zł).

Planując dochody ogółem na lata 2021 - 2028 założono wzrost dochodów średnio o 102,8% - 103,4% . W latach 2021 - 2028 nie planowano dochodów bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. Dochody te będą ujmowane w planie w chwili wygrania konkursu przez Gminę i podpisania umowy o dofinansowanie z instytucją wdrażającą.

W latach 2021 – 2028 nie są planowane dochody majątkowe, w tym ze sprzedaży majątku. Ewentualne wpływy będą uwzględniane na bieżąco, w danym roku budżetowym.

### **3. WYDATKI**

Przyjmując założenia do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej uwzględniono dane historyczne w zakresie faktycznie wykonanego planu wydatków w roku 2017 i 2018 oraz planu budżetu na rok 2019 wg stanu na dzień 30 września i przewidywanego wykonania na dzień 31 grudnia.

Wydatki na rok 2020 przyjęto w wartościach zgodnych z uchwałą budżetową na ten rok. Planuje się, że wydatki budżetu gminy wyniosą 28.074.597 zł (wydatki bieżące: 24.603.651 zł, wydatki majątkowe: 3.470.946 zł).

Zmniejszenie dochodów i wydatków bieżących w 2020 roku w stosunku do 2019 roku wynika w głównej mierze z planu dotacji celowych otrzymywanych z budżetu państwa. Pierwotny plan jest zwiększany w trakcie roku budżetowego. Ponadto w 2020 roku planuje się niższe wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy.

Planując wydatki na lata 2021 - 2028 założono średnioroczny wzrost wydatków bieżących w wysokości ok. 102,5%, uwzględniono również potrzeby remontowe i inwestycyjne Gminy.

Wzrost wynagrodzeń w 2020 roku w stosunku do 2019 roku o 103,60% wynika ze wzrostu wydatków osobowych w oświacie, zaplanowanych odpraw oraz nagród jubileuszowych oraz znaczącego wzrostu minimalnego wynagrodzenia za pracę.

W 2020 roku planuje się wydatki inwestycyjne zgodnie z uchwałą budżetową. Wydatki inwestycyjne w kolejnych latach planuje się na podstawie wyliczenia wolnych środków na inwestycje.

### **4. DOCHODY BIEŻĄCE – WYDATKI BIEŻĄCE**

W latach 2020 - 2028 planowana jest nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi w następującej wysokości:

<b>Rok</b>	<b>Kwota (w zł)</b>
2020	988 914,00
2021	1 314 456,00
2022	1 572 980,00
2023	1 952 400,00
2024	2 210 480,00
2025	2 250 480,00
2026	2 270 480,00
2027	2 369 900,00
2028	2 430 964,00

Gmina zakłada spłatę rat kredytów (rozchody) przypadających na lata 2021-2028 z dochodów bieżących oraz angażuje środki na inwestycje. Przy racjonalnym i oszczędnym dokonywaniu wydatków, wygospodarowywana jest nadwyżka dochodów bieżących, którą Gmina przeznaczna na bieżące regulowanie spłat zadłużenia oraz inwestycje.

#### **5. WYNIK BUDŻETU**

Budżet na rok 2020 jest budżetem deficytowym. Deficyt budżetu gminy w 2020 roku wyniesie 1.622.400 zł i zostanie pokryty wolnymi środkami jako nadwyżką środków pieniężnych na rachunku budżetu gminy wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Planowane budżety na lata 2021-2028 charakteryzują się występowaniem nadwyżki dochodów nad wydatkami:

<b>Rok</b>	<b>Kwota nadwyżki dochodów nad wydatkami (w zł)</b>	<b>Przeznaczenie planowanej nadwyżki</b>
2021	314 400	na planowaną spłatę rat kredytów
2022	472 980	na planowaną spłatę rat kredytów
2023	872 400	na planowaną spłatę rat kredytów
2024	1 050 480	na planowaną spłatę rat kredytów
2025	1 050 480	na planowaną spłatę rat kredytów
2026	1 050 480	na planowaną spłatę rat kredytów
2027	1 050 480	na planowaną spłatę rat kredytów
2028	1 050 696	na planowaną spłatę rat kredytów

#### **6. PRZYCHODY I ROZCHODY**

W 2020 roku rozchody planowane są w wysokości 237.600 zł z tytułu zaciągniętego w 2018 roku kredytu długoterminowego na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu.

W roku 2020 planuje się przychody w wysokości 1.860.000 – wolne środki. W latach

2021-2028 nie planuje się przychodów, w tym kredytów długoterminowych.

<b>Rok</b>	<b>Rozchody (w zł)</b>
2020	237 600
2021	314 400
2022	472 980
2023	872 400
2024	1 050 480
2025	1 050 480
2026	1 050 480
2027	1 050 480
2028	1 050 696

## **7. ZADŁUŻENIE**

W 2020 roku nie planuje się zaciągania nowych kredytów i pożyczek długoterminowych.

Zadłużenie wg stanu na dn. 31 grudnia kształtuje się następująco:

<b>Rok</b>	<b>Kwota długu (w zł)</b>	<b>Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem</b>	<b>Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych</b>
2020	6 912 396	26,13	T/
2021	6 597 996	25,03	T/
2022	6 125 016	22,49	T/
2023	5 252 616	18,71	T/
2024	4 202 136	14,53	T/
2025	3 151 656	10,58	T/
2026	2 101 176	6,85	T/
2027	1 050 696	3,33	T/
2028	0,00	0,00	T/

W całym okresie prognozy spełniona jest relacja wynikająca z zapisu art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W latach 2020-2028 planuje się realizację zadań w cyklu jednorocznym.