

**Uchwała Nr XV/159/2020
Rady Gminy Bargłów Kościelny
z dnia 29 grudnia 2020 roku**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bargłów Kościelny
na lata 2021–2028**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 713; zm.: Dz.U. z 2020 r. poz. 1378) 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, z 2019 r. poz. 1649 oraz z 2020 r. poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695 i poz. 1175) Rada Gminy Bargłów Kościelny uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bargłów Kościelny na lata 2021–2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2028, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do uchwały.

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

§ 3. Traci moc 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 (z późniejszymi zmianami).

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

Przewodniczący Rady Gminy

Jarosław Kukliński

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XV/159/2020
z dnia 2020-12-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	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 ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^X		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 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	
Wykonanie 2019	28 450 473,56	27 406 163,05	1 847 637,00	27 687,36	10 444 354,00	9 967 600,72	5 118 883,97	634 532,26	1 044 310,51	42 615,00	997 315,51	
Plan 3 kw. 2020	28 358 536,00	27 024 996,00	1 815 929,00	24 000,00	10 866 172,00	9 668 091,00	4 650 804,00	855 616,00	1 333 540,00	0,00	1 333 175,00	
Wykonanie 2020	29 611 367,00	28 260 808,00	1 815 929,00	24 704,00	10 926 156,00	10 831 610,00	4 662 409,00	857 272,00	1 350 559,00	0,00	1 341 825,00	
2021	28 413 342,00	26 871 116,00	1 826 394,00	24 960,00	11 713 244,00	8 608 380,00	4 698 138,00	883 509,00	1 542 226,00	0,00	1 542 153,00	
2022	27 784 734,00	27 784 734,00	1 888 491,00	25 809,00	12 111 494,00	8 901 065,00	4 857 875,00	901 179,00	0,00	0,00	0,00	
2023	28 618 276,00	28 618 276,00	1 945 146,00	26 583,00	12 474 839,00	9 168 097,00	5 003 611,00	919 202,00	0,00	0,00	0,00	
2024	29 476 824,00	29 476 824,00	2 003 500,00	27 380,00	12 849 084,00	9 443 139,00	5 153 721,00	937 586,00	0,00	0,00	0,00	
2025	30 361 129,00	30 361 129,00	2 063 605,00	28 202,00	13 234 557,00	9 726 434,00	5 308 331,00	956 337,00	0,00	0,00	0,00	
2026	31 302 324,00	31 302 324,00	2 127 576,00	29 076,00	13 644 828,00	10 027 953,00	5 472 891,00	975 464,00	0,00	0,00	0,00	
2027	32 272 696,00	32 272 696,00	2 193 531,00	29 977,00	14 067 818,00	10 338 820,00	5 642 530,00	994 973,00	0,00	0,00	0,00	
2028	33 240 877,00	33 240 877,00	2 259 337,00	30 877,00	14 489 852,00	10 648 984,00	5 811 817,00	1 014 873,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ 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 wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	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	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
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	0,00	12 873 401,36	12 873 401,36	1 138 013,93
Wykonanie 2019	25 908 811,63	23 791 504,72	8 668 116,64	0,00	0,00	165 067,54	0,00	0,00	0,00	2 117 306,91	2 117 306,91	151 218,00
Plan 3 kw. 2020	30 500 936,00	25 880 398,00	9 736 276,00	0,00	0,00	110 520,00	0,00	0,00	0,00	4 620 538,00	4 620 538,00	311 218,00
Wykonanie 2020	31 373 367,00	26 749 762,00	9 520 688,00	0,00	0,00	110 520,00	0,00	0,00	0,00	4 623 605,00	4 623 605,00	311 218,00
2021	28 783 342,00	25 472 223,00	10 075 660,00	0,00	0,00	73 894,00	0,00	0,00	0,00	3 311 119,00	3 311 119,00	0,00
2022	27 311 754,00	26 109 028,00	10 327 551,00	0,00	0,00	86 529,00	0,00	0,00	0,00	1 202 726,00	1 202 726,00	0,00
2023	28 126 276,00	26 966 276,00	10 585 740,00	0,00	0,00	76 650,00	0,00	0,00	0,00	1 160 000,00	1 160 000,00	0,00
2024	28 426 344,00	27 430 798,00	10 850 383,00	0,00	0,00	63 838,00	0,00	0,00	0,00	995 546,00	995 546,00	0,00
2025	29 310 649,00	28 116 568,00	11 121 643,00	0,00	0,00	49 783,00	0,00	0,00	0,00	1 194 081,00	1 194 081,00	0,00
2026	30 251 844,00	29 031 844,00	11 399 684,00	0,00	0,00	35 737,00	0,00	0,00	0,00	1 220 000,00	1 220 000,00	0,00
2027	31 222 216,00	29 902 796,00	11 684 676,00	0,00	0,00	21 119,00	0,00	0,00	0,00	1 319 420,00	1 319 420,00	0,00
2028	32 190 181,00	30 809 913,00	11 976 793,00	0,00	0,00	7 615,00	0,00	0,00	0,00	1 380 268,00	1 380 268,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	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
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
Wykonanie 2019	2 541 661,93	0,00	2 509 352,73	0,00	0,00	0,00	0,00	2 509 352,73	0,00
Plan 3 kw. 2020	-2 142 400,00	0,00	2 380 000,00	0,00	0,00	77 085,58	77 085,58	2 302 914,42	2 065 314,42
Wykonanie 2020	-1 762 000,00	0,00	4 701 010,66	0,00	0,00	77 085,58	77 085,58	4 623 925,08	1 684 914,42
2021	-370 000,00	0,00	684 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	684 400,00	370 000,00
2022	472 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	492 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 050 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 050 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 050 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 050 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 050 696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ 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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	237 600,00	237 600,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	618 000,00	618 000,00	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	492 000,00	492 000,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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 ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	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 ^x					
	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
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	7 509 070,00	9 070,00	2 478 895,66	4 027 861,52
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	7 149 996,00	0,00	3 614 658,33	6 124 011,06
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	6 912 396,00	0,00	1 144 598,00	3 524 598,00
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	6 531 996,00	0,00	1 511 046,00	6 212 056,66
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 217 596,00	0,00	1 398 893,00	2 083 293,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	5 744 616,00	0,00	1 675 706,00	1 675 706,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 252 616,00	0,00	1 652 000,00	1 652 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 202 136,00	0,00	2 046 026,00	2 046 026,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 151 656,00	0,00	2 244 561,00	2 244 561,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 101 176,00	0,00	2 270 480,00	2 270 480,00
2027	x	x	x	x	0,00	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	0,00	2 430 964,00	2 430 964,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki 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) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		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	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	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 ^X	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
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	17,56%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	22,29%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	7,54%	7,54%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	9,82%	9,82%	x	x	x	x
2021	2,13%	8,06%	8,06%	15,80%	16,56%	TAK	TAK
2022	2,96%	9,33%	9,33%	12,63%	13,39%	TAK	TAK
2023	2,92%	8,89%	8,89%	8,31%	9,07%	TAK	TAK
2024	5,56%	10,53%	10,53%	8,76%	8,76%	TAK	TAK
2025	5,33%	11,12%	x	9,58%	9,58%	TAK	TAK
2026	5,11%	10,84%	x	11,07%	11,40%	TAK	TAK
2027	4,89%	10,90%	x	9,47%	9,80%	TAK	TAK
2028	4,68%	10,79%	x	9,95%	9,95%	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 ^x	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 ^x	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 ^x	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 ^x	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 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
Wykonanie 2019	286 378,00	286 378,00	279 695,16	481 997,00	481 997,00	481 997,00	351 091,23	351 091,23	322 750,38
Plan 3 kw. 2020	134 975,00	134 975,00	134 975,00	377 548,00	344 548,00	377 548,00	134 975,00	134 975,00	134 975,00
Wykonanie 2020	134 396,00	134 396,00	134 396,00	296 198,00	296 198,00	296 198,00	134 396,00	134 396,00	134 396,00
2021	0,00	0,00	0,00	81 350,00	81 350,00	81 350,00	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 ^x	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 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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	159 828,00	0,00	159 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	680 889,00	680 889,00	377 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	570 956,00	570 956,00	296 198,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	109 933,00	109 933,00	81 350,00	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 ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					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	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	350 004,00	9 070,00	9 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	237 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	54 000,00
Wykonanie 2020	618 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	90 258,00
2021	314 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	472 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	492 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 050 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 050 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 050 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 050 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 050 696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wylczeniu limitu splaty 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.

* 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 wylczenia 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.

^x - 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/159/2020
z dnia 2020-12-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	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 XV/159/2020
Rady Gminy Bargłów Kościelny
z dnia 29 grudnia 2020 roku

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BARGŁÓW KOŚCIELNY NA LATA 2021-2028

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 2021. Opracowując Wieloletnią Prognozę na lata 2021 - 2028 w zakresie dochodów zaplanowano średnioroczny wzrost dochodów bieżących (od 2022 roku) w latach następnych w wysokości 3% - 3,4%. W zakresie wydatków zaplanowano średnioroczny wzrost wydatków bieżących (od 2022 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 2021 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.

2. DOCHODY

Przyjmując założenia do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej uwzględniono dane historyczne w zakresie faktycznie wykonanego planu dochodów w roku 2018 i 2019 oraz planu budżetu na rok 2020 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 2021 przyjęto w wartościach zgodnych z uchwałą budżetową na ten rok. Planuje się, że dochody budżetu gminy wyniosą 28.413.342 zł (dochody bieżące:

26.871.116zł, dochody majątkowe: 1.542.226 zł).

Planując dochody ogółem na lata 2022 - 2028 założono wzrost dochodów średnio o 103% - 103,4% . W latach 2022 - 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 2022 – 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 2018 i 2019 oraz planu budżetu na rok 2020 wg stanu na dzień 30 września i przewidywanego wykonania na dzień 31 grudnia.

Wydatki na rok 2021 przyjęto w wartościach zgodnych z uchwałą budżetową na ten rok. Planuje się, że wydatki budżetu gminy wyniosą 28.783.342 zł (wydatki bieżące: 25.472.223 zł, wydatki majątkowe: 3.311.119 zł).

Zmniejszenie dochodów i wydatków bieżących w 2021 roku w stosunku do 2020 roku wynika w głównej mierze z planu dotacji celowych otrzymywanych z budżetu państwa. Pierwotny plan jest zwiększany w trakcie roku budżetowego.

Planując wydatki na lata 2022 - 2028 założono średnioroczny wzrost wydatków bieżących w wysokości ok. 102,5%, uwzględniono również potrzeby remontowe i inwestycyjne Gminy.

Wzrost wynagrodzeń w 2021 roku w stosunku do 2020 roku o 105,83% wynika ze wzrostu wydatków osobowych w oświacie, zaplanowanych odpraw oraz nagród jubileuszowych oraz wzrostu minimalnego wynagrodzenia za pracę. Ponadto od 2021 roku uwzględniono wydatki na wpłaty na pracownicze plany kapitałowe.

W 2021 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 2021 - 2028 planowana jest nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi w następującej wysokości:

Rok	Kwota (w zł)
-----	--------------

2021	1.398.893
2022	1.675.706
2023	1.652.000
2024	2.046.026
2025	2.244.561
2026	2.270.480
2027	2.369.900
2028	2.430.964

Gmina zakłada spłatę rat kredytów (rozchody) przypadających na lata 2022-2028 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 2021 jest budżetem deficytowym. Deficyt budżetu gminy w 2021 roku wyniesie 370.000 zł i zostanie pokryty wolnymi środkami jako nadwyżką środków pieniężnych na rachunku budżetu gminy wynikających z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych.

Planowane budżety na lata 2022-2028 charakteryzują się występowaniem nadwyżki dochodów nad wydatkami:

Rok	Kwota nadwyżki dochodów nad wydatkami (w zł)	Przeznaczenie planowanej nadwyżki
2022	472 980	na planowaną spłatę rat kredytów
2023	492 000	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 2021 roku rozchody planowane są w wysokości 314.400 zł z tytułu zaciągniętego w 2018 roku kredytu długoterminowego na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu.

W roku 2021 planuje się przychody w wysokości 684.400 – wolne środki. W latach 2022-2028 nie planuje się przychodów, w tym kredytów długoterminowych.

Rok	Rozchody (w zł)
2021	314 400

2022	472 980
2023	492 000
2024	1 050 480
2025	1 050 480
2026	1 050 480
2027	1 050 480
2028	1 050 696

7. ZADŁUŻENIE

W 2021 roku nie planuje się zaciągania nowych kredytów i pożyczek długoterminowych.

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

Rok	Kwota długu (w zł)	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązania określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych
2021	6 217 596	21,88	Tł
2022	5 744 616	20,68	Tł
2023	5 252 616	18,35	Tł
2024	4 202 136	14,26	Tł
2025	3 151 656	10,38	Tł
2026	2 101 176	6,71	Tł
2027	1 050 696	3,26	Tł
2028	0,00	0,00	Tł

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

W latach 2021-2028 planuje się realizację zadań w cyklu jednorocznym.