

**Uchwała Nr XX/225/2021
Rady Gminy Bargłów Kościelny
z dnia 30 grudnia 2021 roku**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bargłów Kościelny
na lata 2022–2028**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 1372, ze zm.) 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 2021 r. poz. 305, ze zm.) Rada Gminy Bargłów Kościelny uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bargłów Kościelny na lata 2022–2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2028, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do uchwały.

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

§ 3. Traci moc 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 (z późniejszymi zmianami).

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

Przewodniczący Rady Gminy

Jarosław Kukliński

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr XX/225/2021
z dnia 2021-12-30

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
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2015	23 890 747,03	19 388 037,30	1 329 714,00	9 321,67	8 766 044,00	4 366 897,87	4 916 059,76	1 162 318,18	4 502 709,73	0,00	4 454 089,73
Wykonanie 2016	22 735 976,55	22 499 188,29	1 377 628,00	12 522,69	8 971 784,00	8 070 762,75	4 066 490,85	934 099,47	236 788,26	0,00	236 788,26
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
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
Wykonanie 2020	29 882 620,95	27 827 529,83	1 764 181,00	24 704,45	10 926 156,00	10 498 241,03	4 614 247,35	882 969,12	2 055 091,12	0,00	2 045 627,12
Plan 3 kw. 2021	29 645 796,00	28 166 716,00	1 826 394,00	24 960,00	11 637 545,00	9 835 882,00	4 841 935,00	903 472,00	1 479 080,00	36 757,00	1 442 323,00
Wykonanie 2021	30 022 379,00	28 545 722,00	1 826 394,00	24 960,00	11 659 595,00	10 131 396,00	4 903 377,00	902 830,00	1 476 657,00	36 755,00	1 439 900,00
2022	27 807 085,00	23 923 376,00	1 717 494,00	35 164,00	11 574 876,00	5 472 800,00	5 123 042,00	947 448,00	3 883 709,00	0,00	3 883 709,00
2023	22 881 184,00	22 881 184,00	1 786 194,00	36 465,00	12 385 117,00	3 360 814,00	5 312 594,00	982 503,00	0,00	0,00	0,00
2024	24 124 435,00	24 124 435,00	1 857 642,00	37 741,00	13 252 075,00	3 478 442,00	5 498 535,00	1 016 891,00	0,00	0,00	0,00
2025	25 035 051,00	25 035 051,00	1 922 659,00	39 062,00	13 782 158,00	3 600 187,00	5 690 985,00	1 052 482,00	0,00	0,00	0,00
2026	25 855 209,00	25 855 209,00	1 980 339,00	40 429,00	14 264 534,00	3 708 192,00	5 861 715,00	1 089 319,00	0,00	0,00	0,00
2027	26 702 349,00	26 702 349,00	2 039 749,00	41 804,00	14 763 793,00	3 819 437,00	6 037 566,00	1 121 999,00	0,00	0,00	0,00
2028	27 565 948,00	27 565 948,00	2 100 941,00	43 184,00	15 250 998,00	3 934 020,00	6 236 805,00	1 155 659,00	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:				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 ^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			
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 2015	21 838 360,77	15 119 840,91	6 489 082,94	0,00	0,00	41 719,97	41 719,97	0,00	0,00	6 718 519,86	6 675 519,86	1 820 520,38
Wykonanie 2016	23 389 596,70	19 264 762,53	7 145 470,17	0,00	0,00	13 964,37	12 449,37	0,00	0,00	4 124 834,17	4 124 834,17	624 569,76
Wykonanie 2017	26 039 011,92	21 379 635,10	7 626 860,27	0,00	0,00	3 819,33	3 819,33	0,00	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	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
Wykonanie 2020	27 900 862,35	23 943 770,09	8 694 955,38	0,00	0,00	92 100,22	0,00	0,00	0,00	3 957 092,26	3 957 092,26	311 217,68
Plan 3 kw. 2021	32 395 796,00	27 149 932,00	10 111 923,00	0,00	0,00	58 894,00	0,00	0,00	0,00	5 245 864,00	5 245 864,00	400 687,00
Wykonanie 2021	32 242 824,00	27 064 486,00	10 002 361,00	0,00	0,00	58 994,00	0,00	0,00	0,00	5 178 338,00	5 148 338,00	400 687,00
2022	30 382 620,00	23 498 924,00	10 135 027,00	0,00	0,00	167 394,00	0,00	0,00	0,00	6 883 696,00	6 883 696,00	362 610,00
2023	22 389 184,00	21 589 184,00	10 345 922,00	0,00	0,00	153 978,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00
2024	23 073 955,00	22 128 914,00	10 501 110,00	0,00	0,00	133 114,00	0,00	0,00	0,00	945 041,00	945 041,00	0,00
2025	23 984 571,00	22 790 490,00	10 658 627,00	0,00	0,00	103 806,00	0,00	0,00	0,00	1 194 081,00	1 194 081,00	0,00
2026	24 804 729,00	23 584 729,00	10 818 506,00	0,00	0,00	74 497,00	0,00	0,00	0,00	1 220 000,00	1 220 000,00	0,00
2027	25 651 869,00	24 332 449,00	10 980 784,00	0,00	0,00	45 188,00	0,00	0,00	0,00	1 319 420,00	1 319 420,00	0,00
2028	26 515 252,00	25 134 984,00	11 145 495,00	0,00	0,00	15 879,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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 2015	2 052 386,26	0,00	2 153 836,10	0,00	0,00	0,00	0,00	2 153 836,10	0,00
Wykonanie 2016	-653 620,15	0,00	4 532 182,36	1 515 000,00	0,00	2 052 382,36	653 620,15	964 800,00	0,00
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
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
Wykonanie 2020	1 981 758,60	0,00	4 701 010,66	0,00	0,00	77 085,58	0,00	4 623 925,08	0,00
Plan 3 kw. 2021	-2 750 000,00	0,00	3 064 400,00	0,00	0,00	131 833,58	131 833,58	2 932 566,42	2 618 166,42
Wykonanie 2021	-2 220 445,00	0,00	6 064 769,26	0,00	0,00	131 833,58	131 833,58	5 932 935,68	2 088 611,42
2022	-2 575 535,00	0,00	3 048 515,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 048 515,00	2 575 535,00
2023	492 000,00	492 000,00	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

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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	1 189 040,00	1 189 040,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	964 800,00	964 800,00	0,00	0,00	0,00
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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	350 004,00	350 004,00	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
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	314 400,00	314 400,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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:	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			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	964 800,00	0,00	4 268 196,39	6 422 032,49	
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	1 515 000,00	0,00	3 234 425,76	6 251 608,12	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 707 789,47	5 621 551,68	
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	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	6 531 996,00	0,00	3 883 759,74	8 584 770,40	
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	6 217 596,00	0,00	1 016 784,00	4 081 184,00	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	6 217 596,00	0,00	1 481 236,00	7 546 005,26	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 744 616,00	0,00	424 452,00	3 472 967,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 252 616,00	0,00	1 292 000,00	1 292 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 202 136,00	0,00	1 995 521,00	1 995 521,00	
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 2015	0,00%	x	28,75%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	22,39%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	19,03%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	17,56%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	22,29%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	23,51%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	5,87%	6,07%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	8,36%	8,56%	x	x	x	x
2022	3,47%	3,21%	3,21%	19,94%	20,30%	TAK	TAK
2023	3,31%	7,41%	7,41%	16,29%	16,65%	TAK	TAK
2024	5,73%	10,31%	10,31%	14,15%	14,51%	TAK	TAK
2025	5,39%	10,96%	x	12,91%	13,26%	TAK	TAK
2026	5,08%	10,59%	x	11,90%	12,26%	TAK	TAK
2027	4,79%	10,55%	x	10,27%	10,62%	TAK	TAK
2028	4,51%	10,35%	x	8,41%	8,77%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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			finansowane 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
Wykonanie 2015	306 002,79	306 002,79	285 016,55	2 073 155,37	2 073 155,37	2 069 449,89	314 402,24	314 402,24	275 499,47
Wykonanie 2016	19 056,48	19 056,48	16 990,48	19 485,10	19 485,10	17 614,10	999,99	999,99	842,79
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
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
Wykonanie 2020	134 396,00	134 396,00	134 396,00	0,00	0,00	0,00	134 396,00	134 396,00	134 396,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	795 373,00	795 373,00	795 373,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	795 373,00	795 373,00	795 373,00	0,00	0,00	0,00
2022	98 649,00	98 649,00	98 649,00	518 506,00	518 506,00	518 506,00	98 649,00	98 649,00	98 649,00
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 2015	2 570 286,74	2 570 286,74	2 054 843,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	2 405 151,87	2 405 151,87	1 532 854,57	10 859,00	0,00	10 859,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	159 828,00	0,00	159 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	570 955,00	570 955,00	296 197,00	5 500,00	0,00	5 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	597 316,00	597 316,00	521 116,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	597 316,00	597 316,00	521 116,00	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	568 245,00	568 245,00	518 506,00	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										
	Spłaty, 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 spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты 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 2015	1 189 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2016	964 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 515 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
Wykonanie 2020	618 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	98 513,00
Plan 3 kw. 2021	314 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	314 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	472 980,00	0,00	0,00	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	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 wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* 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.

^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 XX/225/2021
z dnia 2021-12-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				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 XX/225/2021
Rady Gminy Bargłów Kościelny
z dnia 30 grudnia 2021 roku

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BARGŁÓW KOŚCIELNY NA LATA 2022-2028

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 2022.

Wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej, zgodnie z art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, są zgodne z projektem budżetu Gminy Bargłów Kościelny na 2022 rok w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu Gminy.

Do wyliczenia relacji, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na lata 2022-2025 przyjmuje się okres siedmiu lat do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Przyjmując założenia do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej uwzględniono dane historyczne w zakresie faktycznego wykonania budżetu gminy oraz planu budżetu na rok 2021 wg stanu na dzień 30 września i przewidywanego wykonania na dzień 31 grudnia. Wzięto także pod uwagę wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

2. DOCHODY

Dochody na rok 2022 przyjęto w wartościach zgodnych z uchwałą budżetową na ten rok. Planuje się, że dochody budżetu gminy wyniosą 27.807.085 zł (dochody bieżące: 23.923.376zł, dochody majątkowe: 3.883.709zł).

Planując dochody ogółem na lata 2023 - 2028 założono wzrost dochodów:

- z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w latach 2023-2024 o 4%, w 2025 roku o 3,5%, a w latach 2026-2028 o 3%;
- z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w latach 2023-2028 średnio o 3,5%;
- z tytułu subwencji ogólnej w latach 2023-2024 o 7%, 2025 o 4%, a w latach 2026-2028 o 3,5%;
- w roku 2023 z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące przyjęto niższe dochody w stosunku do 2022 roku uwzględniając zmianę przepisów dotyczących wypłaty świadczeń wychowawczych (500+), w latach 2024-2028 zaplanowano coroczny wzrost o 3,5%-3%;
- z tytułu pozostałych dochodów bieżących i podatku od nieruchomości o 3% - 3,7%;
- w latach 2023 - 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**

Wydatki na rok 2022 przyjęto w wartościach zgodnych z uchwałą budżetową na ten rok. Planuje się, że wydatki budżetu gminy wyniosą 30.382.620 zł (wydatki bieżące: 23.498.924 zł, wydatki majątkowe: 6.883.696 zł).

Zmniejszenie dochodów i wydatków bieżących w 2022 roku w stosunku do 2021 roku wynika w głównej mierze z planu dotacji celowych otrzymywanych z budżetu państwa. Pierwotny plan jest zwiększany w trakcie roku budżetowego. Zmniejszenie wydatków bieżących w 2023 roku w stosunku do 2022 roku wynika ze zmiany przepisów dotyczących wypłaty świadczeń wychowawczych (500+). W 2022 roku na wypłatę tego świadczenia zaplanowano 2.232.000 zł.

Planując wydatki na lata 2023 - 2028 założono średnioroczny wzrost wydatków bieżących w wysokości 2,5%-3,5%, uwzględniono również potrzeby remontowe i inwestycyjne Gminy.

W latach 2023-2028 zaplanowano wzrost wynagrodzeń o 1,5%.

W 2022 roku planuje się wydatki inwestycyjne zgodnie z projektem uchwały budżetowej. Wydatki inwestycyjne w kolejnych latach planuje się na podstawie wyliczenia

wolnych środków na inwestycje.

4. **DOCHODY BIEŻĄCE – WYDATKI BIEŻĄCE**

W latach 2022 - 2028 planowana jest nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi w następującej wysokości:

Rok	Kwota (w zł)
2022	424 452
2023	1 292 000
2024	1 995 521
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 2023-2028 z dochodów bieżących oraz angażuje środki na inwestycje. Przy racjonalnym i oszczędnym dokonywaniu wydatków, wygospodarowywana jest nadwyżka dochodów bieżących, którą Gmina przeznacza na bieżące regulowanie spłat zadłużenia oraz inwestycje.

5. **WYNIK BUDŻETU**

Budżet na rok 2022 jest budżetem deficytowym. Deficyt budżetu gminy w 2022 rok wyniesie 2.575.535 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 2023-2028 charakteryzują się występowaniem nadwyżki dochodów nad wydatkami:

Rok	Kwota nadwyżki dochodów nad wydatkami (w zł)	Przeznaczenie planowanej nadwyżki
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 2022 roku rozchody planowane są w wysokości 472.980 zł z tytułu zaciągniętego w

2018 roku kredytu długoterminowego na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu.

W roku 2022 planuje się przychody w wysokości 3.048.515 – wolne środki. W latach 2023-2028 nie planuje się przychodów, w tym kredytów długoterminowych.

Rok	Rozchody (w zł)
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 2022 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 zobowiązań określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych
2022	5 744 616	20,66	T/
2023	5 252 616	22,96	T/
2024	4 202 136	17,42	T/
2025	3 151 656	12,59	T/
2026	2 101 176	8,13	T/
2027	1 050 696	3,93	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 2022-2028 planuje się realizację zadań w cyklu jednorocznym.