

ZARZĄDZENIE NR 351/2022
WÓJTA GMINY BARGŁÓW KOŚCIELNY

z dnia 15 listopada 2022 roku

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bargłów Kościelny
na lata 2023-2028

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 559, ze zm.) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) Wójt Gminy zarządza, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bargłów Kościelny na lata 2023-2028 w formie projektu uchwały Rady Gminy wraz z załącznikami, stanowiący Załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie przedkłada się Radzie Gminy Bargłów Kościelny i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy


Radosław Wawiórko

- PROJEKT -

**Uchwała Nr.....
Rady Gminy Bargłów Kościelny
z dnia.....**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bargłów Kościelny
na lata 2023–2028**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 559, ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, 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 uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bargłów Kościelny na lata 2023–2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2028, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023-2026, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. Objaśnienia przyjętych wartości stanowi Załącznik Nr 3 do uchwały.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Bargłów Kościelny do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. Traci moc 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 (z późniejszymi zmianami).

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

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
zarządzenia nr 351/2022
z dnia 2022-11-15

Lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		z tego:										ze sprzedaży majątku*	
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Docho- dy bieżące x	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwen- cji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe docho- dy bieżące 4)	w tym: z podatku od nieruchomości	Docho- dy majątkowe*	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2016	22 735 976,55	22 499 188,29	1 377 628,00	12 552,69	8 971 784,00	8 070 762,75	4 066 460,85	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	3 854 882,57	53 407,00	3 801 485,57		
Wykonanie 2019	28 450 473,56	27 406 163,05	1 847 637,00	27 887,36	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	10 488 241,03	4 614 247,35	882 969,12	2 065 091,12	0,00	2 045 627,12		
Wykonanie 2021	32 855 037,80	28 881 264,60	1 976 947,00	27 273,06	11 965 195,00	10 138 784,17	4 773 065,37	908 040,45	3 973 773,20	36 756,10	3 937 017,10		
Plan 3 kw. 2022	32 969 513,00	29 026 002,00	1 717 494,00	35 164,00	11 835 882,00	7 725 362,00	7 712 100,00	962 571,00	3 943 511,00	0,00	3 943 511,00		
Wykonanie 2022	34 684 749,00	30 741 238,00	1 717 494,00	35 164,00	11 835 882,00	10 989 651,00	6 163 047,00	962 571,00	3 943 511,00	0,00	3 943 511,00		
2023	33 455 000,00	24 216 564,00	1 644 504,00	49 088,00	13 137 404,00	3 452 277,00	5 933 291,00	1 050 268,00	9 238 436,00	0,00	9 238 436,00		
2024	29 162 131,00	26 266 264,00	1 743 440,00	51 444,00	14 507 571,00	3 555 855,00	6 407 954,00	1 100 691,00	2 895 867,00	0,00	2 895 867,00		
2025	27 452 484,00	27 452 484,00	1 830 612,00	53 039,00	15 370 190,00	3 662 530,00	6 536 113,00	1 134 802,00	0,00	0,00	0,00		
2026	28 094 526,00	28 094 526,00	1 922 142,00	54 577,00	15 774 281,00	3 772 405,00	6 571 121,00	1 163 172,00	0,00	0,00	0,00		
2027	28 924 956,00	28 924 956,00	1 977 884,00	56 160,00	16 243 651,00	3 885 577,00	6 761 684,00	1 196 904,00	0,00	0,00	0,00		
2028	29 678 541,00	29 678 541,00	2 017 441,00	57 564,00	16 643 619,00	4 002 144,00	6 957 773,00	1 231 614,00	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 z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje na zadania bieżące z budżetu państwa, 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:										w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1
									na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x			
		Wydatki bieżące ^x		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	w tym:	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w tym: a) 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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	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 2016	23 389 596,70	19 264 762,53	7 144 470,18	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	7 515 807,55	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	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	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	92 100,22	0,00	0,00	0,00	3 957 092,26	3 957 092,26	311 217,68		
Wykonanie 2021	28 541 452,42	24 520 805,50	9 281 300,15	0,00	58 988,56	0,00	0,00	0,00	4 020 646,92	4 020 646,92	38 077,00		
Plan 3 kw. 2022	37 239 513,00	28 751 577,00	10 560 521,00	0,00	353 672,00	0,00	0,00	0,00	8 487 936,00	8 487 936,00	362 610,00		
Wykonanie 2022	38 954 749,00	30 448 813,00	10 612 059,00	0,00	353 672,00	0,00	0,00	0,00	8 505 936,00	8 505 936,00	362 610,00		
2023	37 958 000,00	24 910 391,00	11 703 370,00	0,00	425 986,00	0,00	0,00	0,00	13 047 609,00	13 047 609,00	0,00		
2024	28 111 651,00	25 030 942,00	11 896 476,00	0,00	363 079,00	0,00	0,00	0,00	3 080 709,00	3 080 709,00	0,00		
2025	26 402 004,00	25 582 528,00	12 116 561,00	0,00	283 135,00	0,00	0,00	0,00	819 476,00	819 476,00	0,00		
2026	27 044 046,00	26 224 284,00	12 328 601,00	0,00	203 194,00	0,00	0,00	0,00	819 762,00	819 762,00	0,00		
2027	27 874 476,00	27 054 305,00	12 679 966,00	0,00	123 252,00	0,00	0,00	0,00	820 171,00	820 171,00	0,00		
2028	28 627 845,00	27 730 663,00	13 035 005,00	0,00	43 298,00	0,00	0,00	0,00	897 182,00	897 182,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wołne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3			3.1	4		4.1	4.1.1		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	z tego:		
Wykonanie 2016	-653 620,15	0,00	4 532 192,36	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			
Wykonanie 2021	4 313 585,36	0,00	6 064 769,26	0,00	0,00	131 833,58	0,00	5 932 935,68	0,00			
Plan 3 kw. 2022	-4 270 000,00	0,00	4 742 980,00	0,00	0,00	1 514 371,47	1 514 371,47	3 228 608,53	2 755 628,53			
Wykonanie 2022	-4 270 000,00	0,00	10 063 954,64	0,00	0,00	3 846 358,64	1 514 371,47	6 217 596,00	2 755 628,53			
2023	-4 503 000,00	0,00	4 995 000,00	0,00	0,00	2 095 000,00	2 095 000,00	2 900 000,00	2 409 000,00			
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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	5	5.1	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu ^{x 7)}	w tym:				Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
										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
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2					
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	964 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 515 000,00	1 515 000,00	0,00	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		
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	314 400,00	314 400,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	472 980,00	472 980,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 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:										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:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x							
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 2016	X	X	X	X	0,00	1 515 000,00	0,00	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	0,00	9 070,00	2 478 895,66	4 027 861,52		
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	3 614 658,33	6 124 011,06		
Wykonanie 2020	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	3 883 759,74	8 584 770,40		
Wykonanie 2021	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	4 360 469,10	10 425 228,36		
Plan 3 kw. 2022	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	274 425,00	5 017 405,00		
Wykonanie 2022	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	282 425,00	10 356 379,64		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 252 616,00	0,00	0,00	-693 827,00	4 301 173,00		
2024	X	X	X	X	0,00	4 202 136,00	0,00	0,00	1 235 322,00	1 235 322,00		
2025	X	X	X	X	0,00	3 151 656,00	0,00	0,00	1 869 956,00	1 869 956,00		
2026	X	X	X	X	0,00	2 101 176,00	0,00	0,00	1 870 242,00	1 870 242,00		
2027	X	X	X	X	0,00	1 050 696,00	0,00	0,00	1 870 651,00	1 870 651,00		
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	1 947 878,00	1 947 878,00		

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 wiałoletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych przypadających w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok wykonania roku budżetowego	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok wykonania roku budżetowego	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	8.4.1
8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
Wykonanie 2016	x	22,39%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	x	19,03%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	x	17,56%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	x	22,29%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	x	22,94%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	x	23,78%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	2,95%	2,95%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	3,27%	3,27%	x	x	x	x
2023	-1,27%	-1,27%	18,71%	18,75%	TAK	TAK
2024	7,04%	7,04%	15,33%	15,37%	TAK	TAK
2025	9,05%	x	13,61%	13,66%	TAK	TAK
2026	8,52%	x	12,33%	12,38%	TAK	TAK
2027	7,96%	x	10,40%	10,45%	TAK	TAK
2028	4,26%	x	8,26%	8,31%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
Wyszczególnienie	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 ustawy x	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 ustawy x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydzielone na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy x	Wydzielone na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x ustawy x	Wydzielone na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Wykonanie 2016	19 056,48	19 056,48	19 485,10	19 485,10	17 614,10	999,99	999,99	842,79	
Wykonanie 2017	308 463,25	308 463,25	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	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	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	0,00	0,00	0,00	134 396,00	134 396,00	134 396,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	341 866,13	341 866,13	341 866,13	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	116 071,00	116 071,00	642 958,00	642 958,00	642 958,00	116 071,00	116 071,00	116 071,00	
Wykonanie 2022	116 071,00	116 071,00	642 958,00	642 958,00	642 958,00	116 071,00	116 071,00	116 071,00	
2023	45 237,00	45 237,00	2 049 699,00	2 049 699,00	2 041 919,00	49 228,00	49 228,00	41 055,00	
2024	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	
2026	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	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	10.1	z tego:		10.2	10.3	10.4	10.5
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			bieżące	majątkowe				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
Wykonanie 2016	2 405 151,87	2 405 151,87	1 532 854,57	10 859,00	10 859,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	159 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	570 955,00	570 955,00	296 197,00	5 500,00	5 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	94 070,40	94 070,40	67 609,65	3 997,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	769 786,00	769 786,00	642 958,00	277 422,00	243 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	782 786,00	782 786,00	642 958,00	277 422,00	243 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	3 026 362,00	3 026 362,00	2 041 919,00	2 053 807,00	2 053 807,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	3 080 709,00	3 080 709,00	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydaki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x					
Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydaki	Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	Splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadnio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
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	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	
Plan 3 kw. 2022	472 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	472 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	482 000,00	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	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	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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 zostają 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. Automatycznie 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 wydatkowi 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 zaciągnięcie 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
zarządzenia nr 351/2022
z dnia 2022-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 184 016,00	2 053 807,00	3 080 709,00	0,00	0,00	5 134 516,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 184 016,00	2 053 807,00	3 080 709,00	0,00	0,00	5 134 516,00
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				5 184 016,00	2 053 807,00	3 080 709,00	0,00	0,00	5 134 516,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 184 016,00	2 053 807,00	3 080 709,00	0,00	0,00	5 134 516,00
1.3.2.1	modernizacja stacji uzdatniania wody w Pomianach poprzez wymianę urządzeń technologicznych zwiększających jej wydajność - poprawa jakości wody oraz zwiększenie wydajności urządzeń do poboru wody	BARGŁÓW KOSCIELNY	2022	2024	5 184 016,00	2 053 807,00	3 080 709,00	0,00	0,00	5 134 516,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr
Rady Gminy Bargłów Kościelny
z dnia

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BARGŁÓW KOŚCIELNY NA LATA 2023-2028

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 2023.

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 2023 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 2023-2025 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 2022 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 2023 przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok. Planuje się, że dochody budżetu gminy wyniosą 33.455.000 zł (dochody bieżące: 24.216.564zł, dochody majątkowe: 9.238.436zł).

Planując dochody ogółem na lata 2024 - 2028 założono wzrost dochodów:

- z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w roku 2024 o 6%, w latach 2025-2026 roku o 5%, w roku 2027 o 2,9%, a w roku 2028 o 2%;
- z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w roku 2024 o 4,8%, w roku 2025 o 3,1%, a w latach 2026-2028 średnio o 2,9%;
- z tytułu subwencji ogólnej w roku 2024 o 10%, w roku 2025 o 6%, a w latach 2026-2028 o 3%;
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w latach 2024-2028 zaplanowano coroczny wzrost o 3%;
- z tytułu pozostałych dochodów bieżących i podatku od nieruchomości w roku 2024 o 8%, w latach 2025-2026 o 2% - 3%;
- w latach 2024 - 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 2025 – 2028 nie są planowane dochody majątkowe, w tym ze sprzedaży majątku. Ewentualne wpływy będą uwzględniane na bieżąco, w danym roku budżetowym. W roku 2024 przyjęto dochody majątkowe z Rządowego Programu Polski Ład, na inwestycję "Modernizacja stacji uzdatniania wody w Pomianach poprzez wymianę urządzeń technologicznych zwiększających jej wydajność", w kwocie 2.895.867 zł. Gmina otrzymała wstępną promesę dofinansowania.

3. **WYDATKI**

Wydatki na rok 2023 przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok. Planuje się, że wydatki budżetu gminy wyniosą 37.958.000 zł (wydatki bieżące: 24.910.391 zł, wydatki majątkowe: 13.047.609 zł).

Zmniejszenie dochodów i wydatków bieżących w 2023 roku w stosunku do 2022 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 2025 - 2028 założono średnioroczny wzrost wydatków bieżących w wysokości 2,2%-3,2%, a w 2024 roku o 0,5% (uwzględniono oszczędności związane z termomodernizacją budynków, zadaniami w zakresie energooszczędności).

W latach 2024-2028 zaplanowano wzrost wynagrodzeń o 1,7% - 2,85%.

W 2023 roku planuje się wydatki inwestycyjne zgodnie z projektem uchwały budżetowej. Wydatki inwestycyjne w kolejnych latach planuje się na podstawie wyliczenia

wolnych środków na inwestycje, z uwzględnieniem kontynuacji przedsięwzięć w 2024 roku.

4. **DOCHODY BIEŻĄCE – WYDATKI BIEŻĄCE**

Planowany w 2023 roku wynik operacyjny stanowiący różnicę pomiędzy dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi w 2023 roku, powiększony o środki z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych, oznacza, że została zachowana relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Budżety gminy planowane na lata 2024 – 2028 zachowują relację, o której mowa w art. 242, tzn. planowana jest nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi w następującej wysokości:

Rok	Kwota (w zł)
2024	1 235 322
2025	1 869 956
2026	1 870 242
2027	1 870 651
2028	1 947 878

Gmina zakłada spłatę rat kredytów (rozchody) przypadających na lata 2024-2028 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 2023 jest budżetem deficytowym. Deficyt budżetu gminy w 2023 rok wyniesie 4.503.000 zł i zostanie pokryty wolnymi środkami jako nadwyżką środków pieniężnych na rachunku budżetu gminy wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych (2.408.000zł) oraz nadwyżką budżetowa z lat ubiegłych (2.095.000zł).

Planowane budżety na lata 2024-2028 charakteryzują się występowaniem nadwyżki dochodów nad wydatkami:

Rok	Kwota nadwyżki dochodów nad wydatkami (w zł)	Przeznaczenie planowanej nadwyżki
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 2023 roku rozchody planowane są w wysokości 492.000 zł z tytułu zaciągniętego w

2018 roku kredytu długoterminowego na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu.

W roku 2023 planuje się przychody w wysokości 4.995.000 – wolne środki (2.900.000zł) oraz nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych (2.095.000zł). W latach 2024-2028 nie planuje się przychodów, w tym kredytów długoterminowych.

Planowane rozchody budżetu:

Rok	Rozchody (w zł)
2024	1 050 480
2025	1 050 480
2026	1 050 480
2027	1 050 480
2028	1 050 696

7. ZADŁUŻENIE

W 2023 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
2023	5 252 616	15,70	TAK
2024	4 202 136	14,41	TAK
2025	3 151 656	11,48	TAK
2026	2 101 176	7,48	TAK
2027	1 050 696	3,63	TAK
2028	0,00	0,00	TAK

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

8. Przedsięwzięcia

W latach 2023-2024, planuje się wydatki na jedno przedsięwzięcie majątkowe na programy, projekty lub zadania pozostałe, tj.:

- "Modernizacja stacji uzdatniania wody w Pomianach poprzez wymianę urządzeń technologicznych zwiększających jej wydajność", planowane na lata 2022-2024, łączne nakłady finansowe: 5.184.016 zł (2023 rok – 2.053.807 zł, 2024 rok – 3.080.709 zł). Przedsięwzięcie uzyskało wstępną promesę dofinansowania z Rządowego Programu Polski

Ład.

W latach 2025-2028 planuje się realizację zadań w cyklu jednorocznym.

