

Uchwała Nr XXVIII/317/2023
Rady Gminy Bargłów Kościelny
z dnia 31 lipca 2023 roku

w sprawie zmiany 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 2023 r. poz. 40 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) Rada Gminy Bargłów Kościelny uchwała, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XXV/287/2022 Rady Gminy Bargłów Kościelny z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bargłów Kościelny na lata 2023-2028 ze zmianami wprowadza się następujące zmiany:

1) zmienia się 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. Objasnienia przyjętych wartości stanowi Załącznik Nr 2 do uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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 XXVIII/317/2023
z dnia 2023-07-31

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 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	3 854 892,57	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	
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	37 889 836,84	34 366 271,21	4 605 912,57	35 164,00	11 839 943,00	11 710 787,37	6 174 464,27	976 422,36	3 523 565,63	29 829,00	3 493 736,63	
2023	37 413 084,00	27 307 792,00	1 644 504,00	49 088,00	13 135 452,00	5 589 615,00	6 889 133,00	1 075 379,00	10 105 292,00	0,00	10 105 292,00	
2024	30 238 631,00	26 266 264,00	1 743 440,00	51 444,00	14 507 571,00	3 555 855,00	6 407 954,00	1 100 681,00	3 972 367,00	0,00	3 972 367,00	
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 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 2016	23 389 596,70	19 264 762,53	7 144 470,18	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	7 515 807,55	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
Wykonanie 2021	28 541 452,42	24 520 805,50	9 281 300,15	0,00	0,00	58 988,56	0,00	0,00	0,00	4 020 646,92	3 990 646,92	38 077,00
Plan 3 kw. 2022	37 239 513,00	28 751 577,00	10 560 521,00	0,00	0,00	353 672,00	0,00	0,00	0,00	8 487 936,00	8 487 936,00	362 610,00
Wykonanie 2022	36 509 684,44	28 415 441,63	10 129 254,47	0,00	0,00	354 906,91	0,00	0,00	0,00	8 094 242,81	8 094 242,81	358 881,20
2023	45 724 878,00	29 265 848,00	11 834 522,00	0,00	0,00	425 986,00	0,00	0,00	0,00	16 459 030,00	16 459 030,00	700 000,00
2024	30 236 805,00	25 030 942,00	11 896 476,00	0,00	0,00	363 079,00	0,00	0,00	0,00	5 205 863,00	5 205 863,00	1 020 000,00
2025	26 402 004,00	25 582 528,00	12 116 561,00	0,00	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	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	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	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	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 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
Wykonanie 2021	4 313 585,38	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	1 380 152,40	0,00	10 063 954,64	0,00	0,00	3 846 358,64	0,00	6 217 596,00	0,00
2023	-8 311 794,00	0,00	8 803 794,00	0,00	0,00	3 981 542,96	3 981 542,96	4 822 251,04	4 330 251,04
2024	1 826,00	1 826,00	1 048 654,00	0,00	0,00	148 654,00	0,00	900 000,00	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:			
	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 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
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:						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 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
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	6 217 596,00	0,00	4 360 459,10	10 425 228,36
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	5 862 861,00	0,00	274 425,00	5 017 405,00
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	5 744 616,00	0,00	5 950 829,58	16 014 784,22
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 252 616,00	0,00	-1 958 056,00	6 845 738,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 202 136,00	0,00	1 235 322,00	2 283 976,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 151 656,00	0,00	1 869 956,00	1 869 956,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 101 176,00	0,00	1 870 242,00	1 870 242,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 050 696,00	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 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 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	22,94%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	23,78%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	2,95%	2,95%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	27,51%	27,64%	x	x	x	x
2023	4,23%	-6,79%	-6,79%	18,71%	22,23%	TAK	TAK
2024	6,22%	7,04%	7,04%	14,54%	18,06%	TAK	TAK
2025	5,61%	9,05%	x	12,82%	16,35%	TAK	TAK
2026	5,15%	8,52%	x	11,55%	15,05%	TAK	TAK
2027	4,69%	7,96%	x	9,61%	13,12%	TAK	TAK
2028	4,26%	7,75%	x	7,47%	10,98%	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			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 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
Wykonanie 2021	0,00	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	116 071,00	642 958,00	642 958,00	642 958,00	116 071,00	116 071,00	116 071,00
Wykonanie 2022	139 613,69	139 613,69	135 849,84	193 185,73	193 185,73	186 183,77	65 914,91	65 914,91	65 113,50
2023	42 628,00	42 628,00	38 856,00	1 789 099,00	1 789 099,00	1 781 319,00	99 049,00	99 049,00	90 421,00
2024	0,00	0,00	0,00	744 791,00	744 791,00	744 791,00	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 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 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
Wykonanie 2021	94 070,40	94 070,40	67 609,65	3 997,50	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	34 422,00	243 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	528 004,20	528 004,20	466 097,80	231 322,07	16 490,82	214 831,25	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 106 215,00	2 106 215,00	1 460 006,00	5 213 763,00	0,00	5 213 763,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 320 688,00	1 320 688,00	744 791,00	4 185 863,00	0,00	4 185 863,00	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:					Wydatki bieżące ustawowemu 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	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X		wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X				
					zobowiązania 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 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	492 000,00	0,00	0,00	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	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 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. 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 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 XXVIII/317/2023
z dnia 2023-07-31

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)				9 447 833,00	5 213 763,00	4 185 863,00	0,00	0,00	4 607 975,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 447 833,00	5 213 763,00	4 185 863,00	0,00	0,00	4 607 975,00
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:				2 641 376,00	1 320 688,00	1 320 688,00	0,00	0,00	2 641 376,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 641 376,00	1 320 688,00	1 320 688,00	0,00	0,00	2 641 376,00
1.1.2.1	Rozbudowa i przebudowa drogi gminnej Nr 1135506B Kroszówka-Kroszewo-Pruska - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Bargłów Kościelny	2023	2024	2 641 376,00	1 320 688,00	1 320 688,00	0,00	0,00	2 641 376,00
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				6 806 457,00	3 893 075,00	2 865 175,00	0,00	0,00	1 966 599,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 806 457,00	3 893 075,00	2 865 175,00	0,00	0,00	1 966 599,00
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	Urząd Gminy Bargłów Kościelny	2022	2024	4 842 858,00	2 538 075,00	2 256 576,00	0,00	0,00	3 000,00
1.3.2.2	Rozbudowa i przebudowa drogi gminnej nr 135509B Dreństwo-Bułkowizna - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Bargłów Kościelny	2022	2024	1 963 599,00	1 355 000,00	608 599,00	0,00	0,00	1 963 599,00

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XXVIII/317/2023
Rady Gminy Bargłów Kościelny
z dnia 31 lipca 2023 roku

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bargłów Kościelny na lata 2023-2028

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 31 lipca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bargłów Kościelny:

1. Dochody ogółem zwiększono o 382 052,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 413 804,00 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 31 752,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 282 052,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 553 044,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 729 008,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -8 311 794,00 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	37 031 032,00	+382 052,00	37 413 084,00
Dochody bieżące	26 893 988,00	+413 804,00	27 307 792,00
Dotacje bieżące	5 404 606,00	+185 009,00	5 589 615,00
Pozostałe	6 660 338,00	+228 795,00	6 889 133,00
Dochody majątkowe	10 137 044,00	-31 752,00	10 105 292,00
Wydatki ogółem	44 442 826,00	+1 282 052,00	45 724 878,00
Wydatki bieżące	28 712 804,00	+553 044,00	29 265 848,00
Wynagrodzenia i pochodne	11 784 613,00	+49 909,00	11 834 522,00
Pozostałe wydatki bieżące	16 502 205,00	+503 135,00	17 005 340,00
Wydatki majątkowe	15 730 022,00	+729 008,00	16 459 030,00
Wynik budżetu	-7 411 794,00	-900 000,00	-8 311 794,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	2 973 367,00	+999 000,00	3 972 367,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	4 185 863,00	+1 020 000,00	5 205 863,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w planie dochodów (w kwocie 999.000 zł) i wydatków (w kwocie 1.020.000 zł) na 2024 rok wynikają z uzyskania wstępnej promesy na dofinansowanie inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków. Środki te planowane są do wydatkowania w formie dotacji celowej udziałonej z budżetu Gminy Bargłów Kościelny w 2024 roku. W związku z wprowadzonymi zmianami wynik budżetu na 2024 rok to 1.826 zł. W 2024 roku planowane są przychody w łącznej kwocie 1.048.654 zł (nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych: 148.654 zł oraz wolne środki: 900.000 zł - nierozdysponowane w 2023 roku, ujęte w sprawozdaniu Rb-NDS za 2 kwartał 2023 roku).

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bargłów Kościelny:

1. Przychody budżetu zwiększono o 900 000,00 zł i po zmianach wynoszą 8 803 794,00 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	7 903 794,00	+900 000,00	8 803 794,00
Wolne środki	3 922 251,04	+900 000,00	4 822 251,04

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Bargłów Kościelny zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Bargłów Kościelny

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2023	492 000,00
2024	1 050 480,00
2025	1 050 480,00
2026	1 050 480,00
2027	1 050 480,00
2028	1 050 696,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bargłów Kościelny na lata 2023-2028 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 6. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego o wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	4,22%	18,71%	TAK	22,23%	TAK
2024	6,22%	14,54%	TAK	18,06%	TAK
2025	5,61%	12,82%	TAK	16,35%	TAK

2026	5,15%	11,55%	TAK	15,05%	TAK
2027	4,69%	9,61%	TAK	13,12%	TAK
2028	4,26%	7,47%	TAK	10,98%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Bargłów Kościelny spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.