

ZARZĄDZENIE NR 115/2019
WÓJTA GMINY BARGŁÓW KOŚCIELNY

z dnia 14 listopada 2019 roku

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bargłów Kościelny
na lata 2020-2028

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 506, zm.: Dz.U. z 2019 r. poz. 1309, poz. 1696 i poz. 1815) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 869, zm.: Dz.U. z 2018 r. poz. 2245) Wójt Gminy zarządza, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bargłów Kościelny na lata 2020-2028 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 2020–2028**

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

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

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

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

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

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


Radosław Wawiórko

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 115/2019
z dnia 2019-11-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						z tego:		w tym:	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2.1	1.2.2	
								z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ³⁾	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾			z podatku od nieruchomości
Wykonanie 2017	26 189 215,57	24 087 424,57	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	22 641,42	9 737 846,00	9 428 865,25	4 140 843,56	906 821,59	3 854 892,57	53 407,00	3 801 485,57		
Plan 3 kw. 2019	26 358 911,00	25 316 122,00	21 000,00	10 280 949,00	8 160 199,00	5 023 648,00	610 421,00	1 042 789,00	42 600,00	1 000 189,00		
Wykonanie 2019	27 344 805,00	26 301 653,00	24 000,00	10 280 949,00	9 146 093,00	5 020 285,00	616 581,00	1 043 152,00	42 615,00	1 000 464,00		
2020	26 356 702,00	25 497 070,00	24 000,00	10 886 247,00	8 153 881,00	4 616 391,00	865 326,00	859 632,00	0,00	859 632,00		
2021	26 363 970,00	26 363 970,00	24 816,00	11 256 379,00	8 431 113,00	4 773 349,00	886 959,00	0,00	0,00	0,00		
2022	27 233 981,00	27 233 981,00	25 635,00	11 627 840,00	8 709 340,00	4 930 868,00	909 133,00	0,00	0,00	0,00		
2023	28 078 234,00	28 078 234,00	26 430,00	11 988 303,00	8 979 329,00	5 083 725,00	931 861,00	0,00	0,00	0,00		
2024	28 920 582,00	28 920 582,00	27 222,00	12 347 952,00	9 248 709,00	5 236 239,00	955 158,00	0,00	0,00	0,00		
2025	29 788 199,00	29 788 199,00	28 039,00	12 718 390,00	9 526 170,00	5 393 326,00	979 037,00	0,00	0,00	0,00		
2026	30 681 845,00	30 681 845,00	28 880,00	13 099 942,00	9 811 955,00	5 555 126,00	1 003 512,00	0,00	0,00	0,00		
2027	31 571 619,00	31 571 619,00	29 717,00	13 479 840,00	10 096 502,00	5 716 225,00	1 028 600,00	0,00	0,00	0,00		
2028	32 455 624,00	32 455 624,00	30 550,00	13 857 276,00	10 379 204,00	5 876 278,00	1 054 315,00	0,00	0,00	0,00		

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, 1622 i 1648), 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 wynikających 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.

Lp	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:		2.1.3	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1
					na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x		gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsutki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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			
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	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	96 437,97	0,00	0,00	0,00	12 873 401,36	12 873 401,36	1 138 013,93
Plan 3 kw. 2019	26 515 927,00	24 156 788,00	9 286 944,00	0,00	0,00	169 900,00	169 900,00	0,00	0,00	0,00	2 359 139,00	2 359 139,00	250 000,00
Wykonanie 2019	27 501 821,00	25 139 682,00	9 328 605,00	0,00	0,00	169 900,00	169 900,00	0,00	0,00	0,00	2 362 139,00	2 362 139,00	250 000,00
2020	27 799 102,00	24 486 156,00	9 721 600,00	0,00	0,00	160 520,00	160 520,00	0,00	0,00	0,00	3 302 946,00	3 302 946,00	351 219,00
2021	26 049 570,00	25 049 514,00	9 964 640,00	0,00	0,00	154 437,00	154 437,00	0,00	0,00	0,00	1 000 056,00	1 000 056,00	0,00
2022	26 603 981,00	25 553 981,00	10 213 756,00	0,00	0,00	144 215,00	144 215,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00
2023	27 205 834,00	26 125 834,00	10 469 100,00	0,00	0,00	127 750,00	127 750,00	0,00	0,00	0,00	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00
2024	27 870 102,00	26 710 102,00	10 730 827,00	0,00	0,00	106 397,00	106 397,00	0,00	0,00	0,00	1 160 000,00	1 160 000,00	0,00
2025	28 737 719,00	27 537 719,00	10 999 098,00	0,00	0,00	82 971,00	82 971,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00
2026	29 631 365,00	28 411 365,00	11 274 075,00	0,00	0,00	59 545,00	59 545,00	0,00	0,00	0,00	1 220 000,00	1 220 000,00	0,00
2027	30 521 139,00	29 201 719,00	11 555 927,00	0,00	0,00	36 119,00	36 119,00	0,00	0,00	0,00	1 319 420,00	1 319 420,00	0,00
2028	31 404 928,00	30 024 660,00	11 844 826,00	0,00	0,00	12 692,00	12 692,00	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	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
Lp	3										
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	0,00	0,00	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	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	-157 016,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	157 016,00
Wykonanie 2019	-157 016,00	0,00	2 509 352,73	0,00	0,00	0,00	0,00	2 509 352,73	0,00	0,00	157 016,00
2020	-1 442 400,00	0,00	1 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 680 000,00	0,00	0,00	1 442 400,00
2021	314 400,00	314 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	872 400,00	872 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga odwołania do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ulęg środku pieniężna 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.

Lp	z tego:				5	z tego:			
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		w tym:			5.1.1.2
						5.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wyszczególnienie	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x ⁷⁾	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 515 000,00	1 515 000,00	1 515 000,00	1 515 000,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	192 984,00	192 984,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	192 984,00	192 984,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	237 600,00	237 600,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	314 400,00	314 400,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	872 400,00	872 400,00	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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 480,00	1 050 480,00	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	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 480,00	1 050 480,00	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	

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
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy			z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
Wykonanie 2017	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	2 707 789,47	5 621 551,68			
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	7 509 070,00	9 070,00	2 478 895,66	4 027 861,52			
Plan 3 kw. 2019	X	X	X	X	0,00	7 307 016,00	0,00	1 159 334,00	1 509 334,00			
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	7 307 016,00	0,00	1 161 971,00	3 671 323,73			
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 069 416,00	0,00	1 000 914,00	2 660 914,00			
2021	X	X	X	X	0,00	6 755 016,00	0,00	1 314 456,00	1 314 456,00			
2022	X	X	X	X	0,00	6 125 016,00	0,00	1 680 000,00	1 680 000,00			
2023	X	X	X	X	0,00	5 252 616,00	0,00	1 952 400,00	1 952 400,00			
2024	X	X	X	X	0,00	4 202 136,00	0,00	2 210 480,00	2 210 480,00			
2025	X	X	X	X	0,00	3 151 656,00	0,00	2 250 480,00	2 250 480,00			
2026	X	X	X	X	0,00	2 101 176,00	0,00	2 270 480,00	2 270 480,00			
2027	X	X	X	X	0,00	1 050 696,00	0,00	2 369 900,00	2 369 900,00			
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	2 430 964,00	2 430 964,00			

9) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku							
Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x							
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku							
Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x							
Współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) x							
Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku							
Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku							
Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku							
Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku							
Wykonanie 2017	0,00%	x	19,00%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	16,94%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	8,13%	7,38%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	8,14%	7,40%	x	x	x	x
2020	2,30%	6,70%	5,77%	14,44%	14,45%	TAK	TAK
2021	2,61%	8,19%	7,33%	10,03%	10,04%	TAK	TAK
2022	4,18%	9,85%	9,07%	6,83%	6,83%	TAK	TAK
2023	5,24%	10,89%	10,22%	7,39%	7,39%	TAK	TAK
2024	5,88%	11,78%	11,24%	8,87%	8,87%	TAK	TAK
2025	5,59%	11,52%	x	10,18%	10,18%	TAK	TAK
2026	5,32%	11,16%	x	9,58%	9,58%	TAK	TAK
2027	5,06%	11,20%	x	10,01%	10,01%	TAK	TAK
2028	4,82%	11,07%	x	10,66%	10,66%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	9.1	w tym:			w tym:			w tym:	
		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
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	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	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Wykonanie 2017	308 463,25	308 463,25	293 422,35	1 599 926,00	1 599 926,00	1 599 926,00	309 286,68	309 286,68	250 208,82
Wykonanie 2018	644 560,50	644 560,50	614 552,23	3 057 633,83	3 057 633,83	3 038 088,83	741 776,07	741 776,07	624 941,75
Plan 3 kw. 2019	286 379,00	286 379,00	279 696,00	481 997,00	481 997,00	481 997,00	351 094,00	351 094,00	322 753,00
Wykonanie 2019	286 379,00	286 379,00	279 696,00	481 997,00	481 997,00	481 997,00	351 094,00	351 094,00	322 753,00
2020	0,00	0,00	0,00	304 556,00	304 556,00	304 556,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań utworzonego 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				
	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					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 ustawy	Wydatki na majątkowe projekty lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy												
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5				
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	335 181,64	335 181,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2018	6 321 551,56	6 321 551,56	3 520 065,83	706 377,04	706 377,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	259 000,00	0,00	259 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	259 000,00	0,00	259 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2020	588 724,00	588 724,00	304 556,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.3	10.8	10.9
					w tym:				
					Wydatki zmniejszające dług	Splata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x			
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyliczone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego x	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych		
Lp									
Wykonanie 2017	1 515 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	X
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	X
Plan 3 kw. 2019	192 984,00	9 070,00	9 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X
Wykonanie 2019	192 984,00	9 070,00	9 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X
2020	237 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	314 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X
2022	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X
2023	872 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X
2024	1 050 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X
2025	1 050 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X
2026	1 050 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X
2027	1 050 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X
2028	1 050 696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spekulacji 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 wyłączeniu 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
zarządzenia nr 115/2019
z dnia 2019-11-14

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240, z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt.1.1 i 1.2), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WÓJT
Radosław Wawiórko

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr
Rady Gminy Bargłów Kościelny
z dnia

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

OBJAŚNIENIA DO ZAŁĄCZNIKA NR 1:

1. UWAGI OGÓLNE

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

W zakresie wydatków zaplanowano średnioroczny wzrost wydatków bieżących (od 2021 roku) w wysokości ok. 2,5%.

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

Przyjęte dochody i wydatki na realizację zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych wynikają z podpisanych umów, bądź też projekty przeszły pozytywnie wstępną weryfikację (złożono wnioski o dofinansowanie).

2. DOCHODY

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

Dochody na rok 2020 przyjęto w wartościach zgodnych z uchwałą budżetową na ten rok. Planuje się, że dochody budżetu gminy wyniosą 26.356.702 zł (dochody bieżące: 25.497.070

zł, dochody majątkowe: 859.632 zł).

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

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

3. WYDATKI

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

Wydatki na rok 2020 przyjęto w wartościach zgodnych z uchwałą budżetową na ten rok. Planuje się, że wydatki budżetu gminy wyniosą 27.799.102 zł (wydatki bieżące: 24.496.156 zł, wydatki majątkowe: 3.302.946 zł).

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

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

Wzrost wynagrodzeń w 2020 roku w stosunku do 2019 roku o 104,21% wynika ze wzrostu wydatków osobowych w oświacie, zaplanowanych odpraw oraz nagród jubileuszowych oraz znaczącego wzrostu minimalnego wynagrodzenia za pracę.

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

4. DOCHODY BIEŻĄCE – WYDATKI BIEŻĄCE

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

Rok	Kwota (w zł)
2020	1 000 914,00
2021	1 314 456,00
2022	1 680 000,00
2023	1 952 400,00
2024	2 210 480,00
2025	2 250 480,00
2026	2 270 480,00
2027	2 369 900,00
2028	2 430 964,00

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

5. WYNIK BUDŻETU

Budżet na rok 2020 jest budżetem deficytowym. Deficyt budżetu gminy w 2020 rok wyniesie 1.442.400 zł i zostanie pokryty wolnymi środkami jako nadwyżką środków pieniężnych na rachunku budżetu gminy wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

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

Rok	Kwota nadwyżki dochodów nad wydatkami (w zł)	Przeznaczenie planowanej nadwyżki
2021	314 400	na planowaną spłatę rat kredytów
2022	630 000	na planowaną spłatę rat kredytów
2023	872 400	na planowaną spłatę rat kredytów
2024	1 050 480	na planowaną spłatę rat kredytów
2025	1 050 480	na planowaną spłatę rat kredytów
2026	1 050 480	na planowaną spłatę rat kredytów
2027	1 050 480	na planowaną spłatę rat kredytów
2028	1 050 696	na planowaną spłatę rat kredytów

6. PRZYCHODY I ROZCHODY

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

W roku 2020 planuje się przychody w wysokości 1.680.000 – wolne środki. W latach

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

Rok	Rozchody (w zł)
2020	237 600
2021	314 400
2022	630 000
2023	872 400
2024	1 050 480
2025	1 050 480
2026	1 050 480
2027	1 050 480
2028	1 050 696

7. ZADŁUŻENIE

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

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

Rok	Kwota długu (w zł)	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych
2020	7 069 416	26,82	TAK
2021	6 755 016	25,62	TAK
2022	6 125 016	22,49	TAK
2023	5 252 616	18,70	TAK
2024	4 202 136	14,53	TAK
2025	3 151 656	10,58	TAK
2026	2 101 176	6,85	TAK
2027	1 050 696	3,33	TAK
2028	0,00	0,00	TAK

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

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

WOJT
Radosław Wawiórko