

ZARZĄDZENIE NR 381/2018
WÓJTA GMINY BARGŁÓW KOŚCIELNY

z dnia 14 listopada 2018 roku

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bargłów Kościelny
na lata 2019-2028**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2018 r. poz. 994, zm: Dz.U. z 2018 r. poz. 1000, poz. 1349 i poz. 1432) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, zm: Dz.U. z 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1669 i poz.1693) Wójt Gminy zarządza, co następuje:

1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bargłów Kościelny na lata 2019-2028 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


Andrzej Kwieciński

- PROJEKT -

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

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bargłów Kościelny
na lata 2019–2028**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2018 r. poz. 994, zm: Dz.U. z 2018 r. poz. 1000, poz. 1349 i poz. 1432) 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 2017 r. poz. 2077, zm: Dz.U. z 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1669 i poz.1693) Rada Gminy Bargłów Kościelny uchwała, co następuje:

- § 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bargłów Kościelny na lata 2019–2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2028, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.
- § 2. Określić wykaz przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.
- § 3. Upoważnia się Wójta Gminy Bargłów Kościelny do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do uchwały.
- § 4. Objaśnienia przyjętych wartości stanowi załącznik Nr 3 do uchwały.
- § 5. Traci moc Uchwała Nr XIX/199/2017 Rady Gminy Bargłów Kościelny z dnia 22 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bargłów Kościelny na lata 2018-2028 ze zmianami.
- § 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 r.

WÓJT
Andrzej Kwieciński

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 381/2018
z dnia 2018-11-14

Lp	1	z tego:										w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2		
Wyszczególnienie	Dochoady ogółem x	Dochoady bieżące x	dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
Wykonanie 2016	22 735 976,55	22 499 188,29	1 377 628,00	12 552,69	2 792 058,86	934 099,47	8 971 784,00	8 070 762,75	236 788,26	0,00	236 788,26		
Wykonanie 2017	26 189 215,57	24 087 424,57	1 515 998,00	16 979,18	2 782 839,26	914 620,53	9 048 457,00	9 450 745,63	2 101 791,00	0,00	2 028 878,00		
Plan 3 kw. 2018	29 261 707,00	24 828 495,00	1 524 870,00	18 071,00	2 822 460,00	979 939,00	9 737 846,00	9 456 045,00	4 433 212,00	72 913,00	2 028 878,00		
Wykonanie 2018	29 747 416,00	25 292 892,00	1 524 870,00	20 071,00	2 741 318,00	898 796,00	9 737 846,00	9 456 045,00	4 433 212,00	48 007,00	4 385 205,00		
2019	23 527 279,00	23 266 629,00	1 830 326,00	21 000,00	2 856 570,00	945 078,00	10 142 370,00	10 066 431,00	260 650,00	48 007,00	4 406 517,00		
2020	26 414 996,00	26 414 996,00	1 885 235,00	21 630,00	2 913 701,00	963 979,00	10 497 352,00	7 169 606,00	0,00	0,00	260 650,00		
2021	26 647 239,00	26 647 239,00	1 941 792,00	22 279,00	2 971 975,00	983 259,00	10 864 760,00	9 512 685,00	0,00	0,00	0,00		
2022	27 316 381,00	27 316 381,00	2 000 045,00	22 947,00	3 031 414,00	1 002 924,00	11 245 026,00	9 845 628,00	0,00	0,00	0,00		
2023	28 135 774,00	28 135 774,00	2 060 047,00	23 635,00	3 092 043,00	1 022 982,00	11 638 602,00	9 845 628,00	0,00	0,00	0,00		
2024	28 979 845,00	28 979 845,00	2 121 848,00	24 344,00	3 153 884,00	1 043 442,00	11 952 337,00	10 190 225,00	0,00	0,00	0,00		
2025	29 849 242,00	29 849 242,00	2 165 504,00	25 075,00	3 216 961,00	1 064 311,00	12 310 907,00	10 546 883,00	0,00	0,00	0,00		
2026	30 514 616,00	30 514 616,00	2 248 883,00	25 777,00	3 281 301,00	1 085 597,00	12 584 209,00	11 188 924,00	0,00	0,00	0,00		
2027	31 159 613,00	31 159 613,00	2 309 603,00	26 472,00	3 346 927,00	1 107 309,00	12 849 736,00	11 412 702,00	0,00	0,00	0,00		
2028	31 986 806,00	31 986 806,00	2 355 795,00	27 002,00	3 413 865,00	1 260 872,00	13 190 254,00	11 640 956,00	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 2013 r. poz. 865 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej 1rzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza mentioned terminy (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy;
- 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										Wydatki majątkowe x
		2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.1.3.1.2	
									2.1.3.1.1	2.2		
Wydatki bieżące x				z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 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 źródeł (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 zaciągniętych na wkład krajowy x		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2		
Wykonanie 2016	23 389 596,70	19 264 762,53	0,00	0,00	0,00	13 964,37	12 449,37	0,00	0,00	4 124 834,17		
Wykonanie 2017	26 039 011,92	21 379 635,10	0,00	0,00	0,00	3 819,33	3 819,33	3 819,33	0,00	4 659 376,82		
Plan 3 kw. 2018	38 381 707,00	24 642 528,00	0,00	0,00	0,00	177 100,00	131 000,00	0,00	0,00	13 739 179,00		
Wykonanie 2018	38 867 416,00	25 105 637,00	0,00	0,00	0,00	177 100,00	131 000,00	0,00	0,00	13 761 779,00		
2019	23 334 295,00	22 720 742,00	0,00	0,00	0,00	198 807,00	195 807,00	0,00	0,00	613 553,00		
2020	26 177 396,00	25 077 290,00	0,00	0,00	0,00	185 049,00	185 049,00	0,00	0,00	1 100 106,00		
2021	26 195 079,00	25 095 023,00	0,00	0,00	0,00	177 559,00	177 559,00	0,00	0,00	1 100 056,00		
2022	26 548 381,00	25 458 097,00	0,00	0,00	0,00	164 271,00	164 271,00	0,00	0,00	1 090 284,00		
2023	27 125 854,00	25 957 614,00	0,00	0,00	0,00	144 821,00	144 821,00	0,00	0,00	1 168 240,00		
2024	27 792 001,00	26 606 554,00	0,00	0,00	0,00	120 305,00	120 305,00	0,00	0,00	1 185 447,00		
2025	28 661 398,00	27 461 398,00	0,00	0,00	0,00	93 816,00	93 816,00	0,00	0,00	1 200 000,00		
2026	29 326 772,00	28 106 772,00	0,00	0,00	0,00	67 327,00	67 327,00	0,00	0,00	1 220 000,00		
2027	29 971 769,00	28 652 349,00	0,00	0,00	0,00	40 838,00	40 838,00	0,00	0,00	1 319 420,00		
2028	30 798 926,00	29 418 658,00	0,00	0,00	0,00	14 350,00	14 350,00	0,00	0,00	1 380 268,00		

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2015-2016.

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	z tego:						w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	
			4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2016		-653 620,15	4 532 182,36	2 052 382,36	653 620,15	964 800,00	0,00	1 515 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017		150 203,65	2 913 762,21	1 398 762,21	0,00	1 515 000,00	1 364 796,35	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018		-9 120 000,00	9 120 000,00	520 080,00	520 080,00	0,00	0,00	8 599 920,00	8 599 920,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018		-9 120 000,00	9 120 000,00	520 080,00	520 080,00	0,00	0,00	8 599 920,00	8 599 920,00	0,00	0,00
2019		192 984,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020		237 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021		452 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		768 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		1 009 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		1 187 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		1 187 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		1 187 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		1 187 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		1 187 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:						Kwota długu x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		w tym:									
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu				6
5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	8	7	8.1	8.2	
Wykonanie 2016	964 800,00	964 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 234 425,76	6 251 608,12
Wykonanie 2017	1 515 000,00	1 515 000,00	1 515 000,00	0,00	1 515 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 707 789,47	5 621 551,68
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185 967,00	706 047,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	187 255,00	707 335,00
2019	192 984,00	192 984,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	545 887,00	545 887,00
2020	237 600,00	237 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 337 706,00	1 337 706,00
2021	452 160,00	452 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 552 216,00	1 552 216,00
2022	768 000,00	768 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 858 284,00	1 858 284,00
2023	1 009 920,00	1 009 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 178 160,00	2 178 160,00
2024	1 187 844,00	1 187 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 373 291,00	2 373 291,00
2025	1 187 844,00	1 187 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 387 844,00	2 387 844,00
2026	1 187 844,00	1 187 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 407 844,00	2 407 844,00
2027	1 187 844,00	1 187 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 507 264,00	2 507 264,00
2028	1 187 880,00	1 187 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 568 148,00	2 568 148,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przyszłych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności pomniejszenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2016	4,30%	4,30%	0,00	4,30%	14,23%	X	X	X	X
Wykonanie 2017	5,80%	0,00%	0,00	0,00%	10,62%	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2018	0,45%	0,45%	0,00	0,45%	0,80%	X	X	X	X
Wykonanie 2018	0,44%	0,44%	0,00	0,44%	0,79%	X	X	X	X
2019	1,65%	1,65%	0,00	1,65%	2,32%	8,55%	8,55%	TAK	X
2020	1,60%	1,60%	0,00	1,60%	5,06%	4,58%	4,58%	TAK	TAK
2021	2,36%	2,36%	0,00	2,36%	5,83%	2,73%	2,72%	TAK	TAK
2022	3,41%	3,41%	0,00	3,41%	6,80%	4,40%	4,40%	TAK	TAK
2023	4,10%	4,10%	0,00	4,10%	7,74%	5,90%	5,90%	TAK	TAK
2024	4,51%	4,51%	0,00	4,51%	8,19%	6,79%	6,79%	TAK	TAK
2025	4,29%	4,29%	0,00	4,29%	8,00%	7,58%	7,58%	TAK	TAK
2026	4,11%	4,11%	0,00	4,11%	7,89%	7,98%	7,98%	TAK	TAK
2027	3,94%	3,94%	0,00	3,94%	8,05%	8,03%	8,03%	TAK	TAK
2028	3,76%	3,76%	0,00	3,76%	8,03%	7,98%	7,98%	TAK	TAK

Wyszczególnienie

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			w tym na:	z tego:							Wydatki inwestycyjne majątkowe w formie dotacji	
				10,1	11,1	11,2	11,3	11,3.1	11,3.2	11,4		11,5
Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)					
Wykonanie 2016	0,00	0,00	7 145 470,17	1 692 841,84	10 859,00	0,00	0,00	10 859,00	0,00	0,00	3 500 284,41	624 569,76
Wykonanie 2017	0,00	0,00	7 626 860,27	1 767 092,44	335 181,64	335 181,64	0,00	0,00	0,00	0,00	2 502 393,39	1 500 786,71
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	8 986 965,00	2 454 354,00	833 302,00	833 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 601 028,00	1 332 020,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	8 986 430,00	2 451 790,00	775 503,00	775 503,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 623 628,00	1 332 020,00
2019	192 984,00	192 984,00	9 349 573,00	2 272 782,00	17 968,00	17 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	613 553,00	0,00
2020	237 600,00	237 600,00	9 583 312,00	2 329 602,00	5 387,00	5 387,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 106,00	0,00
2021	452 160,00	452 160,00	9 822 895,00	2 387 842,00	7 322,00	7 322,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 056,00	0,00
2022	768 000,00	768 000,00	10 068 467,00	2 447 538,00	113,00	113,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 090 284,00	0,00
2023	1 009 920,00	1 009 920,00	10 320 178,00	2 508 726,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 168 240,00	0,00
2024	1 187 844,00	1 187 844,00	10 578 183,00	2 571 444,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 185 447,00	0,00
2025	1 187 844,00	1 187 844,00	10 842 638,00	2 637 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00
2026	1 187 844,00	1 187 844,00	11 113 704,00	2 701 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 220 000,00	0,00
2027	1 187 844,00	1 187 844,00	11 391 546,00	2 769 164,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 319 420,00	0,00
2028	1 187 880,00	1 187 880,00	11 676 335,00	2 838 393,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 380 268,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W tabeli wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach wiążących dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego.
12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.
13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:	
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Wykonanie 2016	19 056,48	16 990,48	16 990,48	19 485,10	17 614,10	17 614,10	999,99	842,79	999,99		
Wykonanie 2017	308 463,25	293 422,35	293 422,35	1 599 926,00	1 599 926,00	1 599 926,00	309 286,68	250 208,82	288 515,22		
Plan 3 kw. 2018	782 966,00	749 706,00	572 289,00	3 649 429,00	3 629 884,00	3 629 884,00	868 702,00	739 538,00	678 739,00		
Wykonanie 2018	858 109,00	818 626,00	818 626,00	3 649 429,00	3 629 884,00	3 629 884,00	810 903,00	684 927,00	810 903,00		
2019	80 279,00	73 590,00	58 317,00	235 355,00	235 355,00	235 355,00	287 045,00	260 736,00	269 077,00		
2020	4 562,00	4 562,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 367,00	4 562,00	0,00		
2021	6 224,00	6 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 322,00	6 224,00	0,00		
2022	96,00	96,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113,00	96,00	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		
14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1., 12.6.1., 12.7.1. oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.										0,00	0,00

Lp	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 realizację programu, projektu lub zadania finansowane z zawartych umów z wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)		w tym:		w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami		w tym:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1							
Wykonanie 2016	2 405 151,87	1 532 854,57	2 405 151,87	872 454,50	872 454,50	872 454,50	872 454,50	1 515 000,00	1 515 000,00							
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	59 077,86	55 938,35	55 938,35	55 938,35	0,00	0,00							
Plan 3 kw. 2018	6 420 389,00	3 629 884,00	6 420 389,00	2 919 689,00	2 907 123,00	2 280 766,00	2 268 220,00	0,00	0,00							
Wykonanie 2018	6 420 389,00	3 629 884,00	6 420 389,00	2 916 481,00	2 916 481,00	2 277 578,00	2 277 578,00	0,00	0,00							
2019	413 553,00	235 355,00	413 553,00	204 507,00	201 812,00	201 812,00	201 812,00	0,00	0,00							
2020	0,00	0,00	0,00	805,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2021	0,00	0,00	0,00	1 098,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2022	0,00	0,00	0,00	17,00	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							

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyktowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:								
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Wykonanie 2016	1 515 000,00	1 515 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,7
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	
	w tym:						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Wykonanie 2016	964 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,4
Wykonanie 2017	1 515 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	192 984,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	237 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	452 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	768 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 009 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 187 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 187 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 187 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 187 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 187 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaznika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego, do czasu w szczególności latke pozycji 9.6.-0.6.1 i pozycji 2.6 sekcji 16.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięć zobowiązania dłużne (prognoza warty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porcezeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porcezeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje pochodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wójt
Andrzej Kwieciński

Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 381/2018
z dnia 2018-11-14

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				30 770,00	17 968,00	5 367,00	7 322,00	113,00	30 770,00
1.a	- wydatki bieżące				30 770,00	17 968,00	5 367,00	7 322,00	113,00	30 770,00
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				30 770,00	17 968,00	5 367,00	7 322,00	113,00	30 770,00
1.1.1	- wydatki bieżące									
1.1.1.1	Rozwój elektronicznych usług publicznych województwa podlaskiego -				30 770,00	17 968,00	5 367,00	7 322,00	113,00	30 770,00
1.1.1.2	Rozwój usług publicznych świadczonych drogą elektroniczną	Urząd Gminy Bargłów Kościelny	2019	2022	30 770,00	17 968,00	5 367,00	7 322,00	113,00	30 770,00
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

W O J A
Andrzej Kwiecinski

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

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BARGŁÓW KOŚCIELNY NA LATA 2019-2028

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 2019. Opracowując Wieloletnią Prognozę na lata 2019 - 2028 w zakresie dochodów zaplanowano średnioroczny wzrost dochodów bieżących (od 2020 roku) w latach następnych w wysokości 2,0% - 3,8%. W zakresie wydatków zaplanowano średnioroczny wzrost wydatków bieżących (od 2020 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 projektem budżetu Gminy Bargłów Kościelny na 2019 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).

Planując dochody i wydatki bieżące na 2020 rok jako dane wyjściowe przyjęto planowane wykonanie za 2018 rok, z uwagi, iż plan na 2019 rok będzie ulegał zmianom, w tym głównie w zakresie dotacji celowych. Część dotacji na realizację zadań własnych i zleconych przez Gminę zwiększany jest w trakcie roku budżetowego (akcyza, stypendia szkolne, zasiłki, świadczenia z GOPS).

2. DOCHODY

Przyjmując założenia do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej uwzględniono dane historyczne w zakresie faktycznie wykonanego planu dochodów w roku 2016 i 2017 oraz planu budżetu na rok 2018 wg stanu na dzień 30 września i przewidywanego wykonania na dzień 31 grudnia.

Dochody na rok 2019 przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok. Planuje się, że dochody budżetu gminy wyniosą 23.527.279 zł (dochody bieżące: 23.266.629 zł, dochody majątkowe: 260.650 zł).

Planując dochody ogółem na lata 2020 - 2028 założono wzrost dochodów średnio o 102,0% - 103,8%. W latach 2023 - 2028 nie planowano dochodów bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. Dochody te będą ujmowane w planie w chwili wygrania konkursu przez Gminę i podpisania umowy o dofinansowanie z instytucją wdrażającą.

W latach 2020 - 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 2016 i 2017 oraz planu budżetu na rok 2018 wg stanu na dzień 30 września i przewidywanego wykonania na dzień 31 grudnia.

Wydatki na rok 2019 przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok. Planuje się, że wydatki budżetu gminy wyniosą 23.334.295 zł (wydatki bieżące: 22.720.742 zł, wydatki majątkowe: 613.553 zł).

Zmniejszenie dochodów bieżących w 2019 roku oraz wydatków bieżących w latach 2019 - 2021 w stosunku do 2018 roku wynika w głównej mierze z planu dotacji celowych otrzymywanych z budżetu państwa. Pierwotny plan jest zwiększany w trakcie roku budżetowego. Ponadto w latach 2019-2021 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 2020 - 2028 założono średnioroczny wzrost wydatków bieżących w wysokości ok. 102,5%, uwzględniono również potrzeby remontowe i inwestycyjne Gminy.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST” obejmuje koszty klasyfikowane w rozdziałach 75022 i 75023. Pozycja „Wynagrodzenia i składki od nich naliczane” obejmuje wynagrodzenia ze wszystkich tytułów (§ 401, 404, 410, 411, 412, 417). Wzrost wynagrodzeń w 2019 roku w stosunku do 2018 roku o 104,04% wynika ze wzrostu

wydatków osobowych w oświacie i zaplanowanych odpraw oraz nagród jubileuszowych.

W 2019 roku planuje się wydatki inwestycyjne zgodnie z projektem uchwały budżetowej. Wydatki inwestycyjne w kolejnych latach planuje się na podstawie wyliczenia wolnych środków na inwestycje.

4. DOCHODY BIEŻĄCE – WYDATKI BIEŻĄCE

W latach 2019 - 2028 planowana jest nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi w następującej wysokości:

Rok	Kwota (w zł)
2019	545 887
2020	1 337 706
2021	1 552 216
2022	1 858 284
2023	2 178 160
2024	2 373 291
2025	2 387 844
2026	2 407 844
2027	2 507 264
2028	2 568 148

Gmina zakłada spłatę rat kredytów (rozchody) przypadających na lata 2019-2028 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

Planowany budżet na rok 2019 jest budżetem nadwyżkowym. Nadwyżka budżetu gminy w 2019 rok wyniesie 192.984 zł z przeznaczeniem na planowaną spłatę rat kredytów.

Planowane budżety na lata 2020-2028 charakteryzują się występowaniem nadwyżki dochodów nad wydatkami:

Rok	Kwota nadwyżki dochodów nad wydatkami (w zł)	Przeznaczenie planowanej nadwyżki
2020	237 600	na planowaną spłatę rat kredytów
2021	452 160	na planowaną spłatę rat kredytów

2022	768 000	na planowaną spłatę rat kredytów
2023	1 009 920	na planowaną spłatę rat kredytów
2024	1 187 844	na planowaną spłatę rat kredytów
2025	1 187 844	na planowaną spłatę rat kredytów
2026	1 187 844	na planowaną spłatę rat kredytów
2027	1 187 844	na planowaną spłatę rat kredytów
2028	1 187 880	na planowaną spłatę rat kredytów

6. PRZYCHODY I ROZCHODY

W 2019 roku rozchody planowane są w wysokości 192.984 zł z tytułu zaciągniętego w 2018 roku kredytu długoterminowego na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu.

W roku 2019 i latach następnych objętych prognozą nie planuje się przychodów.

Rok	Rozchody (w zł)
2020	237 600
2021	452 160
2022	768 000
2023	1 009 920
2024	1 187 844
2025	1 187 844
2026	1 187 844
2027	1 187 844
2028	1 187 880

7. ZADŁUŻENIE

W 2019 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	Wskaźnik spłaty zobowiązań po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok
2019	8 406 936	35,73	1,65%
2020	8 169 336	30,93	max. 8,55%
2021	7 717 176	28,96	1,60%
2022	6 949 176	25,44	max. 4,58%
			2,36%
			max. 2,73%
			3,41%
			max. 4,40%

2023	5 939 256	21,11	4,10% max. 5,90%
2024	4 751 412	16,40	4,51% max. 6,79%
2025	3 563 568	11,94	4,29% max. 7,58%
2026	2 375 724	7,79	4,11% max. 7,89%
2027	1 187 880	3,81	3,94% max. 8,03%
2028	0,00	0,00	3,76% max. 7,98%

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

OBJAŚNIENIA DO ZAŁĄCZNIKA NR 2:

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały, wykazano kwoty wynikające z zaplanowanych do realizacji zadań.

Nie są planowane przedsięwzięcia inwestycyjne.

W zakresie przedsięwzięć bieżących w latach 2019 - 2022 realizowany będzie Projekt współfinansowanych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych:

- „Rozwój elektronicznych usług publicznych województwa podlaskiego” (Gmina podpisała umowę o partnerstwie na rzecz realizacji projektu wspólnie z Województwem Podlaskim i innymi jednostkami samorządu terytorialnego z terenu województwa. Wniosek o dofinansowanie został złożony i jest na etapie oceny przez Instytucję Zarządzającą RPOWP).

W pozostałym zakresie planuje się realizację zadań w cyklu jednorocznym.

WÓJT
Andrzej Kwieciński