

**Uchwała Nr II/14/2024  
Rady Gminy Bargłów Kościelny  
z dnia 7 maja 2024 roku**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bargłów Kościelny  
na lata 2024–2028**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 609) 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 uchwala, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XXXI/369/2024 Rady Gminy Bargłów Kościelny z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bargłów Kościelny na lata 2024-2028 ze zmianami wprowadza się następujące zmiany:

1) zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bargłów Kościelny na lata 2024 - 2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2028, 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 <sup>1)</sup>

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 II/14/2024  
z dnia 2024-05-07

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		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 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	
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	
Plan 3 kw. 2023	37 520 424,00	27 415 132,00	1 644 504,00	49 088,00	13 135 452,00	5 696 955,00	6 889 133,00	1 075 379,00	10 105 292,00	0,00	10 105 292,00	
Wykonanie 2023	38 349 634,91	30 044 260,02	1 644 504,00	49 088,00	15 084 198,40	6 448 473,42	6 817 996,20	1 083 281,48	8 305 374,89	0,00	8 305 374,89	
2024	51 632 435,00	33 402 295,00	2 040 498,00	63 329,00	16 648 458,00	6 643 078,00	8 006 932,00	1 165 867,00	18 230 140,00	11 340,00	18 218 800,00	
2025	34 279 628,00	34 133 628,00	2 142 523,00	66 496,00	17 792 936,00	6 019 461,00	8 112 212,00	1 242 181,00	146 000,00	0,00	146 000,00	
2026	34 434 781,00	34 434 781,00	2 249 650,00	70 486,00	18 261 897,00	5 691 080,00	8 161 668,00	1 245 979,00	0,00	0,00	0,00	
2027	35 129 325,00	35 129 325,00	2 305 892,00	72 248,00	18 654 618,00	5 833 357,00	8 263 210,00	1 277 128,00	0,00	0,00	0,00	
2028	35 917 887,00	35 917 887,00	2 352 009,00	73 693,00	19 000 914,00	5 996 691,00	8 494 580,00	1 312 888,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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 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
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
Plan 3 kw. 2023	45 832 218,00	29 398 688,00	11 828 391,00	0,00	0,00	425 986,00	0,00	0,00	0,00	16 433 530,00	16 433 530,00	700 000,00
Wykonanie 2023	39 074 509,98	26 979 905,30	11 432 693,15	0,00	0,00	394 340,96	0,00	0,00	0,00	12 094 604,68	12 094 604,68	323 403,20
2024	57 042 435,00	33 145 814,00	15 419 424,00	0,00	0,00	303 506,00	0,00	0,00	0,00	23 896 621,00	23 896 621,00	544 000,00
2025	33 229 148,00	32 263 672,00	15 759 744,00	0,00	0,00	166 196,00	0,00	0,00	0,00	965 476,00	965 476,00	146 000,00
2026	33 384 301,00	32 564 539,00	16 074 939,00	0,00	0,00	92 450,00	0,00	0,00	0,00	819 762,00	819 762,00	0,00
2027	34 078 845,00	33 258 674,00	16 396 437,00	0,00	0,00	55 158,00	0,00	0,00	0,00	820 171,00	820 171,00	0,00
2028	34 867 191,00	33 970 009,00	16 724 366,00	0,00	0,00	18 387,00	0,00	0,00	0,00	897 182,00	897 182,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
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
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
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2023	-724 875,07	0,00	10 971 127,04	0,00	0,00	5 226 511,04	186 524,01	5 744 616,00	538 351,06
2024	-5 410 000,00	0,00	6 010 000,00	0,00	0,00	4 501 635,97	4 501 635,97	1 508 364,03	908 364,03
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

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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 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
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	472 980,00	472 980,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	492 000,00	492 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	942 480,00	942 480,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	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

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>					
	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 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
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	5 744 616,00	0,00	5 950 829,58	16 014 784,22
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 375 616,00	0,00	-1 983 556,00	6 820 238,00
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 802 136,00	0,00	3 064 354,72	14 035 481,76
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 202 136,00	0,00	256 481,00	6 266 481,00
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

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
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
Wykonanie 2022	0,00%	x	27,64%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-6,91%	-6,91%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	15,01%	15,01%	x	x	x	x
2024	3,38%	2,16%	2,21%	18,05%	21,18%	TAK	TAK
2025	4,33%	7,24%	x	15,64%	18,78%	TAK	TAK
2026	3,98%	6,83%	x	14,08%	17,21%	TAK	TAK
2027	3,77%	6,57%	x	11,91%	15,04%	TAK	TAK
2028	3,57%	6,57%	x	9,57%	12,70%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 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
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
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2023	18 632,46	18 632,46	18 632,46	491 787,84	491 787,84	490 591,64	101 571,19	101 571,19	93 193,79
2024	81 470,00	81 470,00	65 991,00	1 952 847,00	1 952 847,00	1 944 734,00	100 208,00	100 208,00	65 991,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	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 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
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
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2023	305 704,32	305 704,32	203 824,79	3 013 773,12	0,00	3 013 773,12	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 880 060,00	2 880 060,00	1 944 734,00	674 500,00	520 500,00	154 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	645 500,00	499 500,00	146 000,00	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 <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					w tym:							
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 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	
Wykonanie 2022	472 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	492 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	942 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 050 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 050 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 050 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 050 696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

<sup>9)</sup> 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 na realizację zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

<sup>\*</sup> Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<sup>x</sup> - 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 II/14/2024  
z dnia 2024-05-07

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 320 000,00	674 500,00	645 500,00	0,00	0,00	1 320 000,00
1.a	- wydatki bieżące				1 020 000,00	520 500,00	499 500,00	0,00	0,00	1 020 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				300 000,00	154 000,00	146 000,00	0,00	0,00	300 000,00
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				1 320 000,00	674 500,00	645 500,00	0,00	0,00	1 320 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 020 000,00	520 500,00	499 500,00	0,00	0,00	1 020 000,00
1.3.1.1	Remont zabytkowego kościoła parafialnego w Bargłowie Koscielnym w zakresie zmiany pokrycia dachowego wraz z naprawą więźby dachowej - zachowanie zabytków	Urząd Gminy Bargłów Koscielny	2023	2025	1 020 000,00	520 500,00	499 500,00	0,00	0,00	1 020 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				300 000,00	154 000,00	146 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.1	Zabezpieczenie przeciwwilgociowe zabytkowego kościoła parafialnego w Bargłowie Koscielnym pw. Podwyższenia Krzyża Świętego - zachowanie zabytków	Urząd Gminy Bargłów Koscielny	2023	2025	300 000,00	154 000,00	146 000,00	0,00	0,00	300 000,00

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr II/14/2024  
Rady Gminy Bargłów Kościelny  
z dnia 7 maja 2024 roku

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bargłów Kościelny na lata 2024-2028

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 7 maja 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bargłów Kościelny:

- Dochody ogółem zwiększono o 1 961 845,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 600 678,00 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 638 833,00 zł.
- Wydatki ogółem zwiększono o 2 261 845,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 350 545,00 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 88 700,00 zł.
- Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 410 000,00 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 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>49 670 590,00</b>	<b>+1 961 845,00</b>	<b>51 632 435,00</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>30 801 617,00</b>	<b>+2 600 678,00</b>	<b>33 402 295,00</b>
Dotacje bieżące	4 609 993,00	+2 033 085,00	6 643 078,00
Pozostałe	7 439 339,00	+567 593,00	8 006 932,00
Podatek od nieruchomości	1 164 033,00	+1 834,00	1 165 867,00
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>18 868 973,00</b>	<b>-638 833,00</b>	<b>18 230 140,00</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>54 780 590,00</b>	<b>+2 261 845,00</b>	<b>57 042 435,00</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>30 795 269,00</b>	<b>+2 350 545,00</b>	<b>33 145 814,00</b>
Wynagrodzenia i pochodne	15 450 729,00	-31 305,00	15 419 424,00
Pozostałe wydatki bieżące	15 041 034,00	+2 381 850,00	17 422 884,00
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>23 985 321,00</b>	<b>-88 700,00</b>	<b>23 896 621,00</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-5 110 000,00</b>	<b>-300 000,00</b>	<b>-5 410 000,00</b>

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bargłów Kościelny:

- Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 300 000,00 zł i po zmianach wynoszą 6 010 000,00 zł.
- Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym

przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>5 710 000,00</b>	<b>+300 000,00</b>	<b>6 010 000,00</b>
Wolne środki	1 208 364,03	+300 000,00	1 508 364,03

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

**Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Bargłów Kościelny**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2024	600 000,00
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 2024-2028 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 4. 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	3,38%	18,05%	TAK	21,18%	TAK
2025	4,33%	15,64%	TAK	18,78%	TAK
2026	3,98%	14,08%	TAK	17,21%	TAK
2027	3,77%	11,91%	TAK	15,04%	TAK
2028	3,57%	9,57%	TAK	12,70%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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.