

Zarządzenie Nr 54.2021
Wójta Gminy Kulesze Kościelne
dnia 15 listopada 2021 roku

w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kulesze Kościelne
na lata 2022 – 2028

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U z 2021 r. poz. 1372, ze zm.) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 poz. 305, ze zm.), Wójt Gminy zarządza, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kulesze Kościelne na lata 2022 – 2028 , stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

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

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Podpisany elektronicznie przez
Stefan Grodzki
16.11.2021
14:59:03 +01'00'

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

Zalacznik nr 1
do Uchwały Nr Projekt
Rady Gminy Kulesze Kościelne
z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^X		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2019	16 450 961,98	15 478 508,95	1 527 299,00	3 409,39	4 618 175,00	6 112 165,32	2 958 513,72	1 183 178,22	972 453,03	49 433,00	923 020,03	
Wykonanie 2020	17 663 679,48	16 761 423,36	1 561 525,00	2 769,07	4 873 136,00	6 989 685,51	3 334 307,78	1 159 802,13	902 256,12	46 841,63	855 414,49	
Plan 3 kw. 2021	17 763 904,49	16 856 778,12	1 640 282,00	0,00	5 365 531,00	6 207 155,76	3 643 809,36	1 191 870,86	907 126,37	154 800,00	752 326,37	
2022	21 403 275,91	14 496 566,07	1 413 461,00	4 228,00	5 345 020,00	3 279 837,13	4 454 019,94	1 233 000,00	6 906 709,84	0,00	6 906 709,84	
2023	16 475 852,00	15 586 000,00	1 744 000,00	0,00	5 551 000,00	3 517 000,00	4 774 000,00	1 300 000,00	889 852,00	0,00	889 852,00	
2024	15 040 000,00	15 040 000,00	1 840 000,00	0,00	5 685 000,00	3 650 000,00	3 865 000,00	1 225 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	15 575 000,00	15 575 000,00	1 943 000,00	0,00	5 828 000,00	3 792 000,00	4 012 000,00	1 256 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	16 075 000,00	16 075 000,00	2 052 000,00	0,00	5 974 000,00	3 937 000,00	4 112 000,00	1 288 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	16 593 000,00	16 593 000,00	2 169 000,00	0,00	6 124 000,00	4 086 000,00	4 214 000,00	1 321 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	17 079 000,00	17 079 000,00	2 293 000,00	0,00	6 278 000,00	4 239 000,00	4 269 000,00	1 355 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
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 2019	16 612 217,17	14 215 150,00	5 111 759,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 397 067,17	2 132 087,95	264 979,22
Wykonanie 2020	17 410 549,64	15 235 370,44	5 246 609,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 175 179,20	1 825 525,42	405 638,90
Plan 3 kw. 2021	21 486 537,38	15 941 398,98	5 805 788,11	0,00	0,00	25 664,00	0,00	0,00	0,00	5 545 138,40	2 181 651,00	798 500,00
2022	23 134 218,65	13 728 934,41	6 139 740,00	0,00	0,00	120 000,00	14 400,00	0,00	0,00	9 405 284,24	1 514 735,00	982 300,00
2023	16 286 000,00	13 960 100,00	6 150 000,00	0,00	0,00	123 100,00	14 900,00	0,00	0,00	2 325 900,00	1 600 000,00	800 000,00
2024	14 310 000,00	13 388 100,00	6 150 000,00	0,00	0,00	141 100,00	0,00	0,00	0,00	921 900,00	647 822,36	0,00
2025	14 775 000,00	13 908 800,00	6 025 000,00	0,00	0,00	123 800,00	0,00	0,00	0,00	866 200,00	0,00	0,00
2026	15 275 000,00	14 329 800,00	6 197 000,00	0,00	0,00	93 800,00	0,00	0,00	0,00	945 200,00	0,00	0,00
2027	15 793 000,00	14 767 800,00	6 376 000,00	0,00	0,00	63 800,00	0,00	0,00	0,00	1 025 200,00	0,00	0,00
2028	16 179 000,00	15 221 800,00	6 561 000,00	0,00	0,00	33 800,00	0,00	0,00	0,00	957 200,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2019	-161 255,19	0,00	172 152,24	0,00	0,00	172 152,24	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	253 129,84	0,00	10 897,05	0,00	0,00	10 897,05	10 897,05	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	-3 722 632,89	0,00	3 722 632,89	3 458 606,00	3 458 606,00	264 026,89	264 026,89	0,00	0,00
2022	-1 730 942,74	0,00	2 745 948,74	2 619 852,00	1 604 846,00	126 096,74	126 096,74	0,00	0,00
2023	189 852,00	189 852,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
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 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 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	1 015 006,00	1 015 006,00	1 015 006,00	1 015 006,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	889 852,00	889 852,00	889 852,00	889 852,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 263 358,95	1 435 511,19
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 526 052,92	1 536 949,97
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	3 458 606,00	0,00	915 379,14	1 179 406,03
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 219 852,00	0,00	767 631,66	893 728,40
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 030 000,00	0,00	1 625 900,00	1 625 900,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00	1 651 900,00	1 651 900,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	1 666 200,00	1 666 200,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	1 745 200,00	1 745 200,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	900 000,00	0,00	1 825 200,00	1 825 200,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 857 200,00	1 857 200,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	x	14,61%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	14,91%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	9,98%	11,44%	x	x	x	x
2022	0,94%	9,01%	9,01%	13,65%	13,65%	TAK	TAK
2023	0,90%	14,49%	14,49%	11,79%	11,79%	TAK	TAK
2024	7,65%	15,74%	15,74%	11,65%	11,65%	TAK	TAK
2025	7,84%	15,19%	x	13,08%	13,08%	TAK	TAK
2026	7,36%	15,15%	x	13,27%	13,27%	TAK	TAK
2027	6,91%	15,10%	x	13,43%	13,43%	TAK	TAK
2028	7,27%	14,73%	x	13,52%	13,52%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi 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 2019	0,00	256 500,72	251 647,14	0,00	0,00	0,00	311 986,38	311 986,38	293 810,80
Wykonanie 2020	0,00	362 529,20	362 529,20	0,00	0,00	0,00	221 926,37	246 743,32	221 926,37
Plan 3 kw. 2021	359 018,50	359 018,50	345 188,53	0,00	0,00	0,00	481 225,69	481 225,69	481 225,69
2022	170 606,13	170 606,13	163 103,16	1 015 006,00	1 015 006,00	1 015 006,00	293 702,87	293 702,87	280 113,09
2023	0,00	0,00	0,00	889 852,00	889 852,00	889 852,00	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

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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	276 849,85	276 849,85	227 559,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	2 181 651,00	2 181 651,00	1 128 606,00	4 146 651,00	0,00	4 146 651,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 877 984,24	1 877 984,24	1 041 555,84	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	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					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 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr Projekt
Rady Gminy Kulesze Kościelne
z dnia

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	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

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 54.2021
Wójta Gminy Kulesze Kościelne
z dnia 15 listopada 2021 roku

Uchwała Nr projekt
Rady Gminy Kulesze Kościelne z dnia
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kulesze Kościelne.
na lata 2022- 2028

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U z 2021 r. poz. 1372 ze zm.) oraz art. 226, art.227, art.228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kulesze Kościelne na lata 2022-2028 , zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi .

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XVIII/96/2020 Rady Gminy Kulesze Kościelne z dnia 29 grudnia 2020 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2021-2027 wraz z jej zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r

Przewodniczący Rady

Kossakowski Grzegorz

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kulesze Kościelne na lata 2022- 2028

Jako podstawę do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kulesze Kościelne na lata 2022 - 2028 Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Natomiast art. 227 ust. 2 w/w ustawy mówi, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kulesze Kościelne została opracowana na lata 2022 - 2028 w związku z tym, iż planowana jest emisja papierów wartościowych ,których wykup zakończy się w roku 2028.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kulesze Kościelne na lata 2022 - 2028 założono wzrost dochodów w roku 2022 natomiast w latach 2023-2028 spadek. Założono również spadek wydatków budżetowych w latach 2023-2028 .

Dochody bieżące

- Dochody bieżące prognozowano w podziale na:
- udział w podatkach centralnych (dochodowym od osób fizycznych) ;
- subwencję ogólną;
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
- pozostałe dochody, w tym z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe

Dochody majątkowe ustalono w oparciu o zawartą umowę o przyznaniu pomocy Nr 00005-65150-UM1000123/19 z dnia 28 listopada 2019 roku , i aneksami z dnia 29 października 2020 z dnia 28 października 2021 roku ,która dotyczy następującego zadania inwestycyjnego:

- Uporządkowanie gospodarki wodno-kanalizacyjnej na terenie gminy Kulesze Kościelne
- dochody 2022 - 1.015.006,00 zł
- dochody 2023 - 889.852,00 zł

Dochody z programu Polski Ład 5.740.000,00zł

Informatyzacja - 151.703,84 zł dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków Europejskich.

Wydatki bieżące

Począwszy od 2011 roku obowiązuje reguła (art. 242 ustawy o finansach publicznych) zgodnie z którą wydatki bieżące nie mogą przekraczać dochodów bieżących.

Szczegółowy opis planowanych na 2022 rok wydatków bieżących zawarty został w projekcie budżetu Gminy Kulesze Kościelne na 2022 rok.

Wydatki majątkowe

Zaplanowana w roku 2022 kwota wydatków majątkowych obejmuje zadania jednoroczne. Spłata pożyczki na wyprzedzające finansowanie nastąpi w roku 2022 z otrzymanego dofinansowania w kwocie 1.015.006,00 zł .

Planuje się emisję papierów wartościowych;

- w roku 2022 w kwocie 1.730.000 zł
- w roku 2023 w kwocie 700.000 zł

Planowany termin wykupu rat kapitałowych powyższego zobowiązania to lata 2024 - 2028;

- w roku 2024 wykup wyniesie 730.000,00zł
- w roku 2025 wykup wyniesie 800.000,00zł
- w roku 2026 wykup wyniesie 800.000,00 zł
- w roku 2027 wykup wyniesie 800.000,00 zł
- w roku 2028 wykup wyniesie 900.000,00 zł

Planowana jest do zaciągnięcia pożyczka na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w 2022 roku- 889.852,00 zł.

Wynik budżetu

W całym prognozowanym okresie spełniona jest relacja wynikająca z art. 242 ustawy o finansach publicznych w zakresie zrównoważenia dochodów i wydatków bieżących. . Dla całego okresu Wieloletniej Prognozy Finansowej zachowany został wymóg spełnienia relacji wynikającej z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Planowany deficyt budżetu na 2022 r. w wysokości 2.745.948,74 zł pokryty przychodami z emisji papierów wartościowych w wysokości 1.730.000,00 zł, zaciągniętych pożyczek na wyprzedzające finansowanie - 889.852,00 zł , środków na rachunkach bankowych - 126.096,74 zł.

Wykaz przedsięwzięć nie występuje