

ZARZĄDZENIE NR 53.2022
WÓJTA GMINY KULESZE KOŚCIELNE

z dnia 15 listopada 2022 r.

w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kulesze Kościelne na lata 2023 – 2028

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U z 2022 r. poz. 559, ze zm.) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 poz. 1634 ze zm.), Wójt Gminy zarządza, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kulesze Kościelne na lata 2023 – 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.

Wójt Gminy

Stefan Grodzki

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 53.2022
Wójta Gminy Kulesze Kościelne
z dnia 15 listopada 2022 r.

Uchwała Nr projekt
Rady Gminy Kulesze Kościelne z dnia

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kulesze Kościelne.
na lata 2023- 2028**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U z 2022 r. poz. 559 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 2022 r. poz. 1634 ze zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kulesze Kościelne na lata 2023-2028 , 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 XXV/148/2021 Rady Gminy Kulesze Kościelne z dnia 28 grudnia 2021 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2022-2028 wraz z jej zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

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 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⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2016	13 278 110,66	13 205 210,66	1 172 722,00	1 748,19	4 304 298,00	4 591 349,88	3 135 092,59	1 149 033,92	72 900,00	27 900,00	0,00	
Wykonanie 2017	15 001 196,41	14 125 066,16	1 533 391,00	541,57	4 227 743,00	5 286 225,27	3 077 165,32	1 129 103,60	876 130,25	8 340,00	0,00	
Wykonanie 2018	15 408 653,37	14 722 118,59	1 567 222,00	3 088,74	4 474 037,00	5 572 238,22	3 105 532,63	1 140 746,67	686 534,78	0,00	0,00	
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	
Wykonanie 2021	20 030 148,69	17 437 562,32	1 746 699,00	3 526,24	5 374 981,00	6 459 556,79	3 852 799,29	1 192 078,23	2 592 586,37	25 769,00	2 566 817,37	
Plan 3 kw. 2022	19 140 089,47	17 950 553,63	1 413 461,00	4 228,00	5 412 148,00	4 800 351,59	6 320 365,04	1 233 000,00	1 189 535,84	132 000,00	0,00	
2023	29 533 000,00	13 777 433,50	1 343 226,00	7 002,00	5 935 779,00	1 866 866,08	4 624 560,42	1 355 000,00	15 755 566,50	0,00	4 089 220,00	
2024	15 110 000,00	15 110 000,00	1 740 000,00	0,00	5 685 000,00	3 550 000,00	4 135 000,00	1 240 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	15 575 000,00	15 575 000,00	1 743 000,00	0,00	5 828 000,00	3 792 000,00	4 212 000,00	1 256 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	16 075 000,00	16 075 000,00	1 852 000,00	0,00	5 974 000,00	3 937 000,00	4 312 000,00	1 288 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	16 593 000,00	16 593 000,00	1 969 000,00	0,00	6 124 000,00	4 086 000,00	4 414 000,00	1 321 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	17 079 000,00	17 079 000,00	2 093 000,00	0,00	6 278 000,00	4 239 000,00	4 469 000,00	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:						
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Wykonanie 2016	13 851 271,45	11 155 006,67	4 153 312,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 696 264,78	2 696 264,78	5 000,00
Wykonanie 2017	13 798 781,10	12 144 599,87	4 300 021,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 654 181,23	1 654 181,23	1 600 236,23
Wykonanie 2018	16 958 195,70	13 177 427,45	4 850 796,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 780 768,25	3 780 768,25	1 183 245,14
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	0,00	2 397 067,17	2 397 067,17	274 979,22
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	0,00	2 175 179,20	2 175 179,20	602 195,89
Wykonanie 2021	20 743 580,44	16 008 455,96	6 113 521,02	0,00	0,00	23 299,01	0,00	0,00	0,00	0,00	4 735 124,48	4 735 124,48	893 879,35
Plan 3 kw. 2022	23 014 698,93	17 488 948,95	7 009 635,34	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 525 749,98	5 525 749,98	1 182 300,00
2023	30 280 000,00	13 637 453,50	7 208 985,00	0,00	0,00	120 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	16 642 546,50	16 642 546,50	0,00
2024	14 310 000,00	13 388 100,00	6 650 000,00	0,00	0,00	141 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	921 900,00	921 900,00	0,00
2025	14 775 000,00	13 908 800,00	6 665 000,00	0,00	0,00	123 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	866 200,00	866 200,00	0,00
2026	15 275 000,00	14 329 800,00	6 697 000,00	0,00	0,00	93 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	945 200,00	945 200,00	0,00
2027	15 793 000,00	14 767 800,00	6 776 000,00	0,00	0,00	63 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 025 200,00	0,00	0,00
2028	17 079 000,00	15 721 800,00	6 861 000,00	0,00	0,00	33 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 357 200,00	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)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2016	-573 160,79	0,00	1 092 500,69	0,00	0,00	1 092 500,69	573 160,79	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 202 415,31	0,00	519 339,90	0,00	0,00	519 339,90	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-1 549 542,33	0,00	1 721 755,21	0,00	0,00	1 721 755,21	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	-713 431,75	0,00	2 769 859,21	2 505 832,32	449 404,86	264 026,89	264 026,89	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	-3 874 609,46	0,00	4 780 441,46	2 724 014,00	0,00	179 723,37	179 723,37	1 876 704,09	1 876 704,09
2023	-747 000,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	747 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	800 000,00	800 000,00	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	0,00	0,00	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	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	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
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
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	905 832,00	905 832,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	853 000,00	853 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	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	0,00	0,00	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	
	łącznie 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					
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 050 203,99	3 142 704,68
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 980 466,29	2 499 806,19
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 544 691,14	3 266 446,35
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
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	2 505 832,32	0,00	1 429 106,36	1 693 133,25
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	4 324 014,32	0,00	461 604,68	2 518 032,14
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	139 980,00	139 980,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	1 721 900,00	1 721 900,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	1 666 200,00	1 666 200,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	1 745 200,00	1 745 200,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 825 200,00	1 825 200,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 357 200,00	1 357 200,00

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 2016	0,00%	x	24,02%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	22,42%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	16,54%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	14,61%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	14,91%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	14,84%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	5,29%	6,30%	x	x	x	x
2023	8,09%	2,28%	2,28%	16,23%	17,34%	TAK	TAK
2024	8,14%	16,12%	16,12%	13,13%	14,23%	TAK	TAK
2025	7,84%	15,19%	x	12,23%	13,33%	TAK	TAK
2026	7,36%	15,15%	x	11,71%	12,84%	TAK	TAK
2027	6,91%	15,10%	x	11,87%	13,00%	TAK	TAK
2028	0,26%	10,83%	x	11,96%	13,09%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2016	0,00	9 381,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 778,58	0,00
Wykonanie 2018	0,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	278 599,41	0,00
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
Wykonanie 2021	359 018,50	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	481 225,69	481 225,69	481 225,69
Plan 3 kw. 2022	299 624,63	299 624,63	299 624,63	1 057 535,84	0,00	0,00	473 905,29	473 905,29	473 905,29
2023	109 289,09	109 289,09	0,00	4 089 220,00	4 089 220,00	853 000,00	120 539,69	120 539,69	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 2016	1 933 652,57	1 933 652,57	1 134 477,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	18 840,00	18 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	624 722,33	624 722,33	442 392,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Wykonanie 2021	1 955 909,10	1 955 909,10	1 015 006,00	3 970 909,10	0,00	3 970 909,10	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	2 951 449,98	2 951 449,98	853 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 256 200,00	3 256 200,00	0,00	5 116 346,50	0,00	5 116 346,50	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 ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	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	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	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	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 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 848 346,50	5 116 346,50	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				5 848 346,50	5 116 346,50	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				5 848 346,50	5 116 346,50	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				5 848 346,50	5 116 346,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa indywidualnych źródeł ciepła zeroemisyjnych w budynkach użyteczności publicznej -	KULESZE KOŚCIELNE	2022	2023	4 198 346,50	3 726 346,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Kulesze Kościelne -	KULESZE KOŚCIELNE	2022	2023	1 650 000,00	1 390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00
1.a	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00
1.1	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00
1.3.2.1	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kulesze Kościelne na lata 2023- 2028

Jako podstawę do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kulesze Kościelne na lata 2023 - 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 2023 - 2028 w związku z tym, iż planowana jest emisja papierów wartościowych ,których wykup zakończy się w roku 2027.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kulesze Kościelne na lata 2023 - 2028 założono wzrost dochodów w roku 2023 natomiast w latach 2024-2028 spadek. Założono również spadek wydatków budżetowych w latach 2024-2028 .

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 ,z dnia 14stycznia 2022 roku,29 marca 2022roku, 20 kwietnia 2022 roku, 2 września 2022 roku ,które dotyczą zadania inwestycyjnego:

- Uporządkowanie gospodarki wodno-kanalizacyjnej na terenie gminy Kulesze Kościelne - budowa studni głębinowej SUW Kulesze Kościelne , budowa spinki wodociągowej Gołasze Mościckie - Gołasze Dąb i Stypułki Giemzino

- dochody 2023 - 853.000,00zł.

- pozytywnie zakwalifikowanego wniosku na "Budowę stacji uzdatniania wody w Chojane Pawłowięta i przebudowa oczyszczalni ścieków w Kuleszach Kościelnych " - PROW w ramach działania - Uporządkowanie gospodarki wodno-kanalizacyjnej na terenie gminy na kwotę 3.100.000,00 zł

Dochody z programu Polski Ład 11.666.346,50 zł .

Informatyzacja - 136.220,00 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 2023 rok wydatków bieżących zawarty został w projekcie budżetu Gminy Kulesze Kościelne na 2023 rok.

Wydatki na wynagrodzenia maleją w roku 2024 wynika to ze zwiększonych wydatków na ten cel w roku 2022 i 2023 w związku z wypłacanymi odprawami emerytalnymi i nagrodami jubileuszowymi.

Wydatki majątkowe

Zaplanowana w roku 2023 kwota wydatków majątkowych obejmuje zadania realizowane 2022-2023
Spłata pożyczki na wyprzedzające finansowanie nastąpi w roku 2023 z otrzymanego dofinansowania w kwocie 853.000,00 zł .

Planuje się emisję papierów wartościowych;

- w roku 2023 w kwocie 1.600.000,00 zł

Planowany termin wykupu rat kapitałowych powyższego zobowiązania to lata 2024 - 2027;

- w roku 2024 wykup wyniesie 800.000,00zł
- 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

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 2023 r. w wysokości 747.000,00 zł pokryty przychodami z emisji papierów wartościowych w wysokości 1.600.000,00 zł,

Wykaz przedsięwzięć

Wykazano przedsięwzięcia , których realizację rozpoczęto w 2022 roku przy udziale środków z Rządowego Funduszu Polski Ład.

- Budowa Indywidualnych Źródeł ciepła zeroemisyjnych w budynkach użyteczności publicznej - 3.726.346,50 zł.
- Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Kulesze Kościelne - 1.390.000,00 zł.