

**UCHWAŁA NR XXXII/187/2021
RADY GMINY BARANÓW**

z dnia 29 grudnia 2021 r.

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 228 ust.2, art.230 ust.6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz 305 ze zm.) **Rada Gminy uchwala co następuje:**

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2022-2028 obejmującą prognozę kwoty długu, stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć, zestawionych w załączniku Nr 2 do uchwały.

3. Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku Nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy Baranów do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku Nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań w tym załączniku,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, w tym umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do długu, innych niż kredyty, pożyczki i papiery wartościowe.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Baranów do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także dokonywanie zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów.

§ 5. Traci moc uchwała nr XXII/140/2021 Rady Gminy Baranów z dnia 27 stycznia 2021 r.. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej z późniejszymi zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2022 r.

Przewodniczący Rady Gminy
Baranów

Stanisław Antoniewicz

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 w oparciu o 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 Rady Gminy Baranów
nr XXXII/187/2021
z dnia 29 grudnia 2021 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego:								
			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 ^{X3)}	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 2015	12 223 810,64	10 708 989,01	1 691 989,00	6 036,02	4 027 147,00	2 116 656,92	2 867 160,07	1 162 818,67	1 514 821,63	184 067,63	1 330 754,00
Wykonanie 2016	14 381 223,58	13 757 207,79	1 569 903,00	720,31	4 456 354,00	4 336 683,35	3 393 547,13	1 091 423,95	624 015,79	1 011,06	623 004,73
Wykonanie 2017	16 459 175,10	15 311 829,89	1 701 731,00	1 544,57	5 151 775,00	4 954 492,21	3 502 287,11	1 664 090,83	1 147 345,21	30 466,00	1 116 879,21
Wykonanie 2018	17 582 991,02	15 881 546,11	1 799 917,00	814,90	5 542 721,00	4 849 727,62	3 688 365,59	1 295 279,18	1 701 444,91	32 757,00	1 668 687,91
Wykonanie 2019	18 602 098,96	16 235 425,92	2 054 785,00	3 958,97	5 585 554,00	5 279 904,90	3 311 223,05	1 213 536,50	2 366 673,04	134 637,14	2 232 035,90
Wykonanie 2020	25 527 743,59	18 568 101,38	2 484 207,00	2 518,06	6 283 451,00	6 204 086,36	3 593 838,96	1 219 060,34	6 959 642,21	515,00	6 959 127,21
Plan 3 kw. 2021	22 385 866,73	18 388 586,73	2 109 664,00	2 000,00	6 777 279,00	6 015 069,73	3 484 574,00	1 135 000,00	3 997 280,00	0,00	3 997 280,00
Wykonanie 2021	22 512 573,14	19 112 215,14	2 109 664,00	2 000,00	7 163 723,00	6 352 254,14	3 484 574,00	1 135 000,00	3 400 358,00	0,00	3 400 358,00
2022	22 809 295,84	15 842 938,10	2 160 136,00	3 709,00	6 593 320,00	3 476 832,10	3 608 941,00	1 188 000,00	6 966 357,74	0,00	6 966 357,74
2023	22 170 626,00	16 429 126,00	2 240 061,00	3 846,00	6 837 273,00	3 605 475,00	3 742 471,00	1 231 956,00	5 741 500,00	100 000,00	5 641 500,00
2024	17 004 145,00	17 004 145,00	2 318 463,00	3 981,00	7 076 577,00	3 731 667,00	3 873 457,00	1 275 074,00	0,00	0,00	0,00
2025	17 599 290,00	17 599 290,00	2 399 609,00	4 120,00	7 324 257,00	3 862 275,00	4 009 029,00	1 319 701,00	0,00	0,00	0,00
2026	18 215 265,00	18 215 265,00	2 483 596,00	4 264,00	7 580 606,00	3 997 454,00	4 149 345,00	1 365 890,00	0,00	0,00	0,00
2027	18 834 584,00	18 834 584,00	2 568 038,00	4 409,00	7 838 346,00	4 133 368,00	4 290 423,00	1 413 696,00	0,00	0,00	0,00

2028	19 456 124,00	19 456 124,00	2 652 783,00	4 554,00	8 097 011,00	4 269 769,00	4 432 007,00	1 460 347,00	0,00	0,00	0,00
------	---------------	---------------	--------------	----------	--------------	--------------	--------------	--------------	------	------	------

Wzór może być stosowany także w układzie planowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lista w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 669, 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 zasobami wykonania 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	Wydanki ogółem ^X	z tego:										
		Wydanki bieżące ^X	w tym:							Wydanki 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 których mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto po delegujące wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których 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 po delegujące wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto po delegujące wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których 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		
Wykonanie 2015	12 343 965,80	10 383 419,65	5 502 134,47	0,00	0,00	30 868,64	0,00	0,00	0,00	1 960 546,15	1 960 546,15	21 500,00
Wykonanie 2016	14 395 865,24	12 840 412,93	5 640 595,17	0,00	0,00	14 458,39	0,00	0,00	0,00	1 555 452,31	1 555 452,31	218 305,67
Wykonanie 2017	15 546 051,57	13 344 298,85	5 758 690,25	0,00	0,00	13 396,50	0,00	0,00	0,00	2 201 752,72	2 201 752,72	150 000,00
Wykonanie 2018	17 378 759,54	13 947 254,21	6 187 331,87	0,00	0,00	15 485,59	0,00	0,00	0,00	3 431 505,33	3 431 505,33	949 010,00
Wykonanie 2019	19 019 819,70	15 104 655,35	6 607 169,50	0,00	0,00	13 051,36	0,00	0,00	0,00	3 915 164,35	3 915 164,35	0,00
Wykonanie 2020	21 816 019,02	16 241 442,26	7 053 140,64	0,00	0,00	8 026,83	0,00	0,00	0,00	5 574 576,76	5 574 576,76	1 023 800,00
Plan 3 kw. 2021	25 193 354,12	18 076 746,12	7 876 911,60	0,00	0,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	7 116 608,00	7 116 608,00	0,00
Wykonanie 2021	23 065 060,53	18 240 596,53	7 857 633,56	0,00	0,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	4 824 464,00	4 824 464,00	0,00
2022	27 994 033,81	15 952 337,07	8 078 949,05	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	12 041 696,74	12 041 696,74	0,00
2023	22 020 626,00	16 103 910,00	8 188 326,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	5 916 716,00	5 916 716,00	0,00
2024	16 804 145,00	16 538 715,00	8 409 410,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	265 430,00	265 430,00	0,00
2025	17 399 290,00	16 952 182,00	8 619 645,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	447 108,00	447 108,00	0,00
2026	18 015 265,00	17 375 986,00	8 835 136,00	0,00	0,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00	639 279,00	639 279,00	0,00
2027	18 634 584,00	17 810 385,00	9 056 014,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	824 199,00	824 199,00	0,00
2028	19 406 124,00	18 255 644,00	9 282 414,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	1 150 480,00	1 150 480,00	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 X6)	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 2015	-120 155,16	0,00	1 887 467,77	0,00	0,00	762 631,85	120 174,08	1 124 835,92	0,00
Wykonanie 2016	-14 641,66	0,00	1 276 476,65	200 000,00	0,00	632 476,69	0,00	443 999,96	0,00
Wykonanie 2017	913 123,53	0,00	1 225 835,03	160 000,00	160 000,00	617 835,03	0,00	448 000,00	0,00
Wykonanie 2018	204 231,48	0,00	2 122 958,56	100 000,00	0,00	1 530 958,56	0,00	492 000,00	0,00
Wykonanie 2019	-417 720,74	0,00	2 191 190,04	0,00	0,00	1 735 190,04	417 720,74	456 000,00	0,00
Wykonanie 2020	3 711 724,57	0,00	1 633 469,30	0,00	0,00	1 317 469,30	0,00	316 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	-2 807 487,39	0,00	2 927 487,39	600 000,00	600 000,00	2 327 487,39	2 207 487,39	0,00	0,00
Wykonanie 2021	-552 487,39	0,00	672 487,39	0,00	0,00	672 487,39	552 487,39	0,00	0,00
2022	-5 184 737,97	0,00	5 236 737,97	1 000 000,00	1 000 000,00	4 236 737,97	4 184 737,97	0,00	0,00
2023	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Imię przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w ogłoszeniu do wiadomości prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu X	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu X	Inne przychody niezwiązane z zadaniem (dlugu X 7)	na pokrycie deficytu budżetu X			z tego:			
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 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 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	680 835,96	680 835,96	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	195 999,96	195 999,96	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	116 000,00	116 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	136 000,00	136 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	144 000,00	144 000,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	52 000,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatnej działalności jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy			
	łącznie przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							w tym:	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ^{P)} a wydatkami bieżącymi ^X
	z tego:					inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X					
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ¹⁾						
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 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	443 999,96	0,00	325 569,36	2 213 037,13	
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	448 000,00	0,00	916 794,86	1 993 271,51	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	493 360,80	1 360,80	1 967 531,04	3 033 366,07	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	456 270,00	270,00	1 934 291,90	3 957 250,46	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	316 000,00	0,00	1 130 770,57	3 321 960,61	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	172 000,00	0,00	2 326 659,12	3 960 128,42	
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	652 000,00	0,00	311 840,61	2 639 328,00	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	52 000,00	0,00	871 618,61	1 544 106,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	-109 398,97	4 127 339,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	850 000,00	0,00	325 216,00	325 216,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	650 000,00	0,00	465 430,00	465 430,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	450 000,00	0,00	647 108,00	647 108,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	250 000,00	0,00	839 279,00	839 279,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	50 000,00	0,00	1 024 199,00	1 024 199,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 480,00	1 200 480,00	

¹⁾ 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 ograniczeń, o których mowa w art. 242 ustawy, zawarte w limy chustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych 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 piąmszy 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 wykończenie roku poprzedzającego piąmszy 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 wykończenie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2015	0,00%	x	6,85%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	9,51%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	19,46%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	17,97%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	11,67%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	18,89%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	2,81%	2,81%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	5,72%	5,72%	x	x	x	x
2022	0,74%	0,88%	0,88%	12,45%	12,87%	TAK	TAK
2023	1,48%	2,85%	3,63%	11,60%	12,01%	TAK	TAK
2024	1,81%	3,81%	3,81%	10,76%	11,17%	TAK	TAK
2025	1,75%	5,00%	x	8,52%	8,94%	TAK	TAK
2026	1,67%	6,17%	x	6,38%	6,80%	TAK	TAK
2027	1,60%	7,20%	x	5,77%	6,19%	TAK	TAK
2028	0,53%	8,10%	x	4,10%	4,52%	TAK	TAK

Ustabilna 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:		Wydaki 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:		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
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 2015	8 742,67	8 742,67	8 665,10	912 633,00	912 633,00	912 633,00	56 510,49	56 510,49	45 215,10
Wykonanie 2016	36 550,00	36 550,00	36 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	33 210,00	33 210,00	28 228,50	640 802,21	640 802,21	640 802,21	36 900,00	36 900,00	28 228,50
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	1 108 190,35	1 108 190,36	682 078,84	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	1 600 380,90	1 600 380,90	1 563 080,60	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	87 879,79	87 879,79	80 963,30	2 638 047,21	2 638 047,21	2 527 797,93	87 879,79	87 879,79	80 963,30
Plan 3 kw. 2021	169 648,69	169 648,69	159 818,38	3 190 640,00	3 190 640,00	2 430 056,00	169 648,69	169 648,69	159 818,38
Wykonanie 2021	250 000,00	250 000,00	235 513,72	1 738 655,00	1 738 655,00	1 668 894,00	71 731,28	71 731,28	67 574,81
2022	182 554,10	182 554,10	171 975,99	1 771 747,74	1 771 747,74	1 767 423,60	360 822,82	360 822,82	339 914,90
2023	112 300,00	112 300,00	105 792,76	0,00	0,00	0,00	112 300,00	112 300,00	105 792,76
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 współfinansowanego 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 2015	996 613,58	996 613,58	569 356,00	806 722,19	0,00	806 722,19	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	110 718,35	110 718,35	83 525,00	165 260,00	10 000,00	155 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	983 121,45	983 121,45	677 678,00	971 173,45	0,00	971 173,45	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 178 484,13	1 178 484,13	787 946,98	1 178 484,13	0,00	1 178 484,13	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 577 563,95	2 568 110,35	1 982 303,19	1 833 276,09	0,00	1 833 276,09	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 260 236,84	3 260 236,84	2 187 881,04	4 260 236,84	0,00	4 260 236,84	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	4 089 308,00	4 089 308,00	2 164 578,00	6 352 956,69	169 648,69	6 183 308,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 941 101,00	2 941 101,00	1 767 205,00	4 156 363,03	121 262,03	4 035 101,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 605 978,74	2 605 978,74	1 503 543,60	6 319 781,81	392 292,07	5 927 489,74	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	6 021 800,00	112 300,00	5 909 500,00	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										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydaki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu (-) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z nałożonymi odesøkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych do dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydaki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
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 2015	680 835,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2016	195 999,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	116 000,00	589,68	0,00	589,68	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	136 000,00	1 090,80	0,00	1 090,80	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	140 000,00	270,00	0,00	270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	144 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	52 000,00	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 wyliczeniu limitu spłaty 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.

Wyszczególnienie	5 stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 4 ¹¹⁾ ustawy ¹¹⁾		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4 ^X	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1 ^X
Lp	12.1	12.2	12.3
Wykonanie 2015			
Wykonanie 2016			
Wykonanie 2017			
Wykonanie 2018			
Wykonanie 2019			
Wykonanie 2020			
Plan 3 kw. 2021			
Wykonanie 2021			
2022			
2023			
2024			
2025			
2026			
2027			
2028			

¹¹⁾ Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy z ostatnią automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenie 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.

¹²⁾ należy wykazać jedną z podstaw prawnych: art. 240a ust. 4/ art. 240a ust. 8/ art. 240b ustawy określającą procedurę, jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

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

¹¹⁾ Pozycje sekcji 12 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do
Uchwały Rady Gminy Baranów nr XXXII/187/2021
z dnia 29 grudnia 2021 r.

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)				12 556 643,84	6 319 781,81	6 021 800,00	0,00	0,00	8 583 782,81
1.a	- wydatki bieżące				625 854,10	392 292,07	112 300,00	0,00	0,00	504 592,07
1.b	- wydatki majątkowe				11 930 789,74	5 927 489,74	5 909 500,00	0,00	0,00	8 079 190,74
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:				3 026 143,84	2 748 312,56	112 300,00	0,00	0,00	2 139 140,56
1.1.1	- wydatki bieżące				544 854,10	360 822,82	112 300,00	0,00	0,00	473 122,82
1.1.1.1	Seniorzy w Gminie Baranów -	Urząd Gminy	2021	2023	544 854,10	360 822,82	112 300,00	0,00	0,00	473 122,82
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 481 289,74	2 387 489,74	0,00	0,00	0,00	1 666 017,74
1.1.2.1	Modernizacja i rozbudowa infrastruktury wodociągowej w gminie Baranów -	Urząd Gminy	2018	2022	1 629 923,00	1 579 493,00	0,00	0,00	0,00	1 579 493,00
1.1.2.2	Seniorzy w Gminie Baranów -	Urząd Gminy	2021	2023	106 524,74	86 524,74	0,00	0,00	0,00	86 524,74
1.1.2.3	Montaż instalacji fotowoltaicznych na budynkach prywatnych w gminie Baranów -	Urząd Gminy	2019	2022	744 842,00	721 472,00	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				9 530 500,00	3 571 469,25	5 909 500,00	0,00	0,00	6 444 642,25
1.3.1	- wydatki bieżące				81 000,00	31 469,25	0,00	0,00	0,00	31 469,25
1.3.1.1	Laboratorium przyszłości -	Zespół Szkolno-Przedszkolny	2021	2022	81 000,00	31 469,25	0,00	0,00	0,00	31 469,25
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 449 500,00	3 540 000,00	5 909 500,00	0,00	0,00	6 413 173,00
1.3.2.1	Adaptacja zabytkowego budynku starej plebanii w Baranowie na cele kulturowe i turystyczne -	Urząd Gminy	2021	2022	3 040 000,00	3 040 000,00	0,00	0,00	0,00	3 673,00
1.3.2.2	Rozbudowa mechaniczno-biologicznej oczyszczalni ścieków w Baranowie wraz z modernizacją istniejących przepompowni ścieków -	Urząd Gminy	2022	2023	6 409 500,00	500 000,00	5 909 500,00	0,00	0,00	6 409 500,00

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baranów na lata 2022-2028

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baranów jest uchwała budżetowa na 2022 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Baranów za lata 2019 i 2020 wartości planowane na koniec III kwartału 2021 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzenia wieloletnich prognoz finansowych.

Przy opracowywaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Baranów wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej - produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI).

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) rok 2022 przyjęto wartości wynikające z budżetu,
- 2) dla lat 2023-2028 prognozę wykonano uwzględniając wskaźnik inflacji oraz wskaźnik dynamiki PKB

Tabela1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2023	2024	2025	2026	2027	2028
PKB	3,7%	3,5%	3,5%	3,5%	3,4%	3,3%
Inflacja	3,0%	2,7%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – sierpień 2021 rok

Przy planowaniu wydatków bieżących budżetu na 2022 r., przyjęto wydatki niezbędne do prawidłowego funkcjonowania urzędu gminy i jednostek organizacyjnych.

W latach 2023-2028 zaplanowano wydatki w oparciu o wskaźniki makroekonomiczne. Przy planowaniu wydatków na 2023 rok przyjęto za podstawę wydatki z 2022 r. pomniejszone o ok.360.000,00 zł tj kwotę wydatków bieżących - jednorazowych na realizację projektu UE jakie zostały uwzględnione w budżecie na 2022 r.

W roku 2022 zaplanowano dochody majątkowe zgodnie z wielkościami przyjętymi w projekcie uchwały budżetowej. Planując dochody majątkowe w roku 2023 uwzględniono dotacje, które gmina otrzyma z budżetu UE oraz innych źródeł na realizację zadań ujętych w wykazie przedsięwzięć wieloletnich..

Wydatki majątkowe w 2022 roku zaplanowano zgodnie z uchwałą budżetową. W latach 2023-2028 zaplanowano realizację projektów wieloletnich ujętych w przedsięwzięciach oraz nowe wydatki inwestycyjne.

W 2021 roku wprowadzono zmiany w budżecie gminy w oparciu o Uchwałę Rady Gminy Baranów Nr XXXII/185/2021 z dnia 29 grudnia 2021 r.

Zaplanowany do zaciągnięcia kredyt w 2021 r w kwocie 600.000,00 zł nie zostanie zaciągnięty w związku z otrzymaniem dodatkowych środków pochodzących z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w 2021 r. - 391.927,00 zł oraz uzupełnienia subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie inwestycji w zakresie kanalizacji - 900.000,00 zł.

Przy tak zaplanowanych jak wyżej opisano dochodach i wydatkach bieżących relacja kwoty długu przeznaczanej na obsługę zadłużenia do dochodów budżetu jest zgodna z brzmieniem art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W roku 2022 prognozowany jest deficyt budżetu w kwocie 5.184.737,97 zł, który zostanie zrównoważony przychodami z kredytu w kwocie 1.000.000,00 zł, przychodami z niewykorzystanych środków wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych - 2.871.469,25, niewykorzystanych środków wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych.- 178.268,72 zł oraz nadwyżki z lat ubiegłych - 1.135.000,00 zł

W latach 2023-2028 prognozuje się budżet wykazujący nadwyżkę budżetową.

W poszczególnych latach nadwyżka budżetu będzie przeznaczana na spłaty zadłużenia.

W okresie objętym prognozą uwzględnione zostały spłaty od zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek zgodnie z harmonogramami spłat - 52.000,00 oraz spłaty od zaplanowanego do zaciągnięcia kredytu w 2022 r w kwocie 1.000.000,00 zł (spłata w latach 2023-2028 w tym karencja w spłacie w 2022 r..)

W załączniku nr 2 "Wykaz przedsięwzięć do WPF" do uchwały zostały ujęte zadania, których realizacja wykracza poza rok budżetowy 2022. Wśród przedsięwzięć zaplanowane zostały zadania w wydatkach bieżących i majątkowych obejmujących **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 o finansach publicznych oraz zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2.).**

Organ wykonawczy Zarządzeniem nr VIII/308/2021 z dnia 20 grudnia 2021 r. dokonał wyboru okresu stosowanego do wyliczenia relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych (tzw. wskaźnika zadłużenia) . W ramach uprawnienia do wyboru jednego z dwóch okresów: 3-letniego lub 7- letniego, Wójt Gminy Baranów dokonał wyboru okresu 7-letniego. Wybór ww. opcji jest korzystniejszy dla zachowania wskaźników zadłużenia z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.