

**UCHWAŁA NR XLV/372/22
RADY GMINY KOSTOMŁOTY**

z dnia 29 marca 2022 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kostomłoty

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 559 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021r., poz. 305 ze zm.), Rada Gminy Kostomłoty uchwala co następuje:

§ 1. W uchwale nr XLI/343/21 Rady Gminy Kostomłoty z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kostomłoty wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kostomłoty na lata 2022-2034 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Kostomłoty, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kostomłoty.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Agnieszka Śladowska

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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 XLV/372/22 Rady Gminy Kostomłoty z dnia 29 marca 2022 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kostomłoty - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kostomłoty na lata 2022 - 2034.

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
								z podatku od nieruchomości			
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
2022	40 189 652,37	32 489 629,56	5 146 383,00	51 056,00	9 590 103,00	8 112 555,56	9 589 532,00	2 720 000,00	7 700 022,81	200 000,00	7 500 022,81
2023	34 100 000,00	32 500 000,00	5 250 000,00	55 000,00	9 800 000,00	8 000 000,00	9 395 000,00	2 900 000,00	1 600 000,00	100 000,00	1 500 000,00
2024	33 600 000,00	33 500 000,00	5 400 000,00	60 000,00	10 000 000,00	8 200 000,00	9 840 000,00	2 987 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2025	34 600 000,00	34 500 000,00	5 600 000,00	62 000,00	10 200 000,00	8 500 000,00	10 138 000,00	3 100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2026	35 600 000,00	35 600 000,00	0,00	0,00	0,00	8 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	36 600 000,00	36 600 000,00	0,00	0,00	0,00	9 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	37 700 000,00	37 700 000,00	0,00	0,00	0,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	39 000 000,00	39 000 000,00	0,00	0,00	0,00	9 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	40 200 000,00	40 200 000,00	0,00	0,00	0,00	10 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	41 500 000,00	41 500 000,00	0,00	0,00	0,00	10 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	42 600 000,00	42 600 000,00	0,00	0,00	0,00	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	43 900 000,00	43 900 000,00	0,00	0,00	0,00	11 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	45 200 000,00	45 200 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	0,00	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	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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2022	47 422 922,39	31 565 303,91	13 236 901,55	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	15 857 618,48	14 840 618,48	1 157 103,48
2023	33 454 790,00	31 471 587,00	13 400 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	1 983 203,00	1 983 203,00	0,00
2024	32 809 395,00	32 500 000,00	13 600 000,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	309 395,00	309 395,00	0,00
2025	33 760 000,00	33 500 000,00	13 800 000,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00
2026	34 800 000,00	34 500 000,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2027	35 800 000,00	35 530 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00	270 000,00	0,00
2028	37 200 000,00	36 600 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00
2029	38 500 000,00	37 700 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00
2030	39 700 000,00	38 830 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	870 000,00	870 000,00	0,00
2031	41 000 000,00	40 000 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2032	41 985 263,40	41 200 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	785 263,40	785 263,40	0,00
2033	43 400 000,00	42 400 000,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2034	44 700 000,00	43 700 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
2022	-7 233 270,02	0,00	8 178 480,02	4 418 536,60	4 418 536,60	1 372 651,25	1 372 651,25	2 367 292,17	1 442 082,17
2023	645 210,00	645 210,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	790 605,00	790 605,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	840 000,00	840 000,00	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	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	614 736,60	614 736,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	500 000,00	500 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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
2022	20 000,00	0,00	0,00	0,00	945 210,00	805 210,00	0,00	0,00	0,00
2023	160 000,00	0,00	0,00	0,00	805 210,00	805 210,00	0,00	0,00	0,00
2024	10 000,00	0,00	0,00	0,00	800 605,00	800 605,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	840 000,00	840 000,00	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	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	614 736,60	614 736,60	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	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:	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			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 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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	7 660 551,60	0,00	924 325,65	4 684 269,07	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	6 855 341,60	0,00	1 028 413,00	1 188 413,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 054 736,60	0,00	1 000 000,00	1 010 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 214 736,60	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 414 736,60	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 614 736,60	0,00	1 070 000,00	1 070 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 114 736,60	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 614 736,60	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 114 736,60	0,00	1 370 000,00	1 370 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 614 736,60	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	

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
2022	3,96%	5,22%	6,05%	20,39%	22,98%	TAK	TAK
2023	4,31%	5,22%	5,63%	19,00%	21,58%	TAK	TAK
2024	4,11%	4,90%	5,30%	17,24%	19,83%	TAK	TAK
2025	4,12%	4,73%	x	14,92%	17,51%	TAK	TAK
2026	3,79%	4,91%	x	11,27%	13,88%	TAK	TAK
2027	3,65%	4,64%	x	8,73%	11,34%	TAK	TAK
2028	2,34%	4,47%	x	5,57%	8,18%	TAK	TAK
2029	2,18%	4,91%	x	4,87%	4,87%	TAK	TAK
2030	2,00%	4,90%	x	4,83%	4,83%	TAK	TAK
2031	1,79%	5,03%	x	4,78%	4,78%	TAK	TAK
2032	2,01%	4,49%	x	4,80%	4,80%	TAK	TAK
2033	1,60%	4,69%	x	4,76%	4,76%	TAK	TAK
2034	1,54%	4,55%	x	4,73%	4,73%	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			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
2022	1 413 006,06	1 413 006,06	1 339 396,57	4 440 481,81	4 440 481,81	4 439 862,31	1 602 363,41	1 602 363,41	1 492 264,33
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	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 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
			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
2022	4 356 932,48	4 356 932,48	4 356 932,48	17 430 137,89	3 490 319,41	13 939 818,48	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 901 108,40	225 366,40	1 675 742,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	65 000,00	65 000,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	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:					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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					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
2022	805 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	805 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	800 605,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	436 200,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	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

załącznik nr 2 do Uchwały nr XLV372/22 Rady Gminy Kostomłoty z dnia 29 marca 2022 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kostomłoty - Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Kostomłoty.

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)				27 678 437,55	17 430 137,89	1 901 108,40	65 000,00	0,00	14 790 349,89
1.a	- wydatki bieżące				9 737 102,53	3 490 319,41	225 366,40	65 000,00	0,00	1 217 088,91
1.b	- wydatki majątkowe				17 941 335,02	13 939 818,48	1 675 742,00	0,00	0,00	13 573 260,98
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:				11 207 772,12	6 432 080,89	0,00	0,00	0,00	6 432 080,89
1.1.1	- wydatki bieżące				5 351 612,53	1 082 089,41	0,00	0,00	0,00	1 082 089,41
1.1.1.1	"Wesołe Skrzaty" - pierwszy publiczny żłobek w Gminie Kostomłoty - Godzenie życia zawodowego i prywatnego	Urząd Gminy Kostomłoty	2019	2022	3 227 878,11	336 118,66	0,00	0,00	0,00	336 118,66
1.1.1.2	Gmina Kostomłoty wspiera Seniorów - utworzenie Dziennego Domu "Senior+" w Gminie Kostomłoty	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kostomłotach	2019	2022	2 006 681,37	711 152,59	0,00	0,00	0,00	711 152,59
1.1.1.3	Termomodernizacja i poprawa efektywności energetycznej w budynkach szkolnych Powiatu Średzkiego oraz Gminy Kostomłoty	Urząd Gminy Kostomłoty	2021	2022	12 150,00	6 150,00	0,00	0,00	0,00	6 150,00
1.1.1.4	Poprawa jakości powietrza poprzez modernizację systemów grzewczych w budynkach mieszkalnych w gminach powiatu olawskiego, strzeńskiego i średzkiego - poprawa jakości powietrza	Urząd Gminy Kostomłoty	2019	2022	104 903,05	28 668,16	0,00	0,00	0,00	28 668,16
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 856 159,59	5 349 991,48	0,00	0,00	0,00	5 349 991,48
1.1.2.2	Termomodernizacja i poprawa efektywności energetycznej w budynkach szkolnych Powiatu Średzkiego oraz Gminy Kostomłoty	Urząd Gminy Kostomłoty	2021	2022	4 709 768,00	4 689 388,00	0,00	0,00	0,00	4 689 388,00
1.1.2.3	Poprawa jakości powietrza poprzez modernizację systemów grzewczych w budynkach mieszkalnych w gminach powiatu olawskiego, strzeńskiego i średzkiego - poprawa jakości powietrza	Urząd Gminy Kostomłoty	2019	2022	1 146 391,59	660 603,48	0,00	0,00	0,00	660 603,48
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				16 470 665,43	10 998 057,00	1 901 108,40	65 000,00	0,00	8 358 269,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 385 490,00	2 408 230,00	225 366,40	65 000,00	0,00	134 999,50
1.3.1.1	Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego - poprawa wizerunku gminy	Urząd Gminy Kostomłoty	2021	2024	264 990,00	121 230,00	65 000,00	65 000,00	0,00	134 999,50
1.3.1.3	Dowożenie uczniów do szkół	Urząd Gminy Kostomłoty	2021	2022	318 000,00	187 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.50	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych - Utrzymanie czystości i porządku w Gminie Kostomłoty	Urząd Gminy Kostomłoty	2021	2023	3 802 500,00	2 100 000,00	160 366,40	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 085 175,43	8 589 827,00	1 675 742,00	0,00	0,00	8 223 269,50

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						
1.3.2.1	Podwyższenie kapitału zakładowego poprzez wniesienie wkładu pieniężnego do spółki pn. Zakład Gospodarki Komunalnej Kostomłoty sp. zo.o. z siedzibą w Kostomłotach	Urząd Gminy Kostomłoty	2021	2022	1 067 000,00	1 017 000,00	0,00	0,00	0,00	1 017 000,00
1.3.2.2	Odbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Bogdanów - poprawa wizerunku wsi	KOSTOMŁOTY	2019	2022	2 357 770,59	1 404 664,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rewitalizacja rynku w Kostomłotach	Urząd Gminy Kostomłoty	2021	2022	92 500,00	61 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Kostomłoty	Urząd Gminy Kostomłoty	2021	2022	459 000,00	365 000,00	0,00	0,00	0,00	184 771,50
1.3.2.5	Budowa sieci kanalizacyjnej tłocznej wraz z przebudową odcinka sieci kanalizacyjnej metodą bezwykopową pomiędzy miejscowościami Kostomłoty i Piotrowice - poprawa jakości życia mieszkańców i ochrona środowiska	Urząd Gminy Kostomłoty	2021	2022	454 407,00	78 407,00	0,00	0,00	0,00	2 639,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej relacji Piotrowice - Szymanowice - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Kostomłoty	2021	2022	2 010 842,00	1 999 142,00	0,00	0,00	0,00	1 932 722,00
1.3.2.7	Przebudowa chodnika w miejscowości Mieczków - poprawa bezpieczeństwa i ruchu pieszych	Urząd Gminy Kostomłoty	2020	2022	421 480,84	136 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja przepompowni ścieków w miejscowości Jenkowie - poprawa jakości życia mieszkańców, ochrona środowiska	Urząd Gminy Kostomłoty	2021	2022	588 819,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00
1.3.2.9	Budowa świetlic wiejskich w miejscowości Chmielów i Wichrów - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Kostomłoty	2021	2023	2 760 000,00	1 451 873,00	1 308 127,00	0,00	0,00	2 760 000,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi nr 2085D w miejscowości Osiek - poprawa bezpieczeństwa i infrastruktury	Urząd Gminy Kostomłoty	2022	2023	659 208,00	291 593,00	367 615,00	0,00	0,00	659 208,00
1.3.2.11	Przebudowa ul Akacjowej w miejscowości Kostomłoty z kanalizacją deszczową i sanitarną oraz oświetleniem - poprawa bezpieczeństwa oraz jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Kostomłoty	2021	2022	1 214 148,00	1 214 148,00	0,00	0,00	0,00	1 096 929,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kostomłoty na lata 2022-2034.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kostomłoty na lata 2022-2034:

Kwota dochodów została zwiększona o 909 433,50 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 663 536,08 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 245 897,42 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Kostomłoty na dzień 29.03.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 909 433,50 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 661 533,50 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 247 900,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Kostomłoty na dzień 29.03.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 29.03.2022 r. wynosi -7 233 270,02 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	39 280 218,87 zł	+909 433,50 zł	40 189 652,37 zł
dochody bieżące, w tym:	31 826 093,48 zł	+663 536,08 zł	32 489 629,56 zł
z subwencji ogólnej	9 624 408,00 zł	-34 305,00 zł	9 590 103,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	7 574 814,48 zł	+537 741,08 zł	8 112 555,56 zł
pozostałe	9 429 432,00 zł	+160 100,00 zł	9 589 532,00 zł
dochody majątkowe, w tym:	7 454 125,39 zł	+245 897,42 zł	7 700 022,81 zł
ze sprzedaży majątku	100 000,00 zł	+100 000,00 zł	200 000,00 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	7 354 125,39 zł	+145 897,42 zł	7 500 022,81 zł
Wydatki ogółem:	46 513 488,89 zł	+909 433,50 zł	47 422 922,39 zł
wydatki bieżące, w tym:	30 903 770,41 zł	+661 533,50 zł	31 565 303,91 zł
wynagrodzenia z narzutami	13 324 034,00 zł	-87 132,45 zł	13 236 901,55 zł
wydatki majątkowe	15 609 718,48 zł	+247 900,00 zł	15 857 618,48 zł
Wynik budżetu	-7 233 270,02 zł	0,00 zł	-7 233 270,02 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kostomłoty nie dokonano zmian w zakresie przychodów w roku budżetowym.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
------------------	--------------	--------	------------

Przychody budżetu	8 178 480,02 zł	0,00 zł	8 178 480,02 zł
Rozchody budżetu	945 210,00 zł	0,00 zł	945 210,00 zł

W kolejnych latach prognozy nie planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużnego. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniała się.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1) Przebudowa chodnika w miejscowości Mieczków;

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kostomłoty na lata 2022-2034 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
8.1	3,96%	4,31%	4,11%	4,12%	3,79%
8.3	20,39%	19,00%	17,24%	14,92%	11,27%
8.3.1	22,98%	21,58%	19,83%	17,51%	13,88%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	2031
8.1	3,65%	2,34%	2,18%	2,00%	1,79%
8.3	8,73%	5,57%	4,87%	4,83%	4,78%
8.3.1	11,34%	8,18%	4,87%	4,83%	4,78%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2032	2033	2034		
8.1	2,01%	1,60%	1,54%		
8.3	4,80%	4,76%	4,73%		
8.3.1	4,80%	4,76%	4,73%		
8.4.1	Tak	Tak	Tak		

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.