

**UCHWAŁA NR XLVII/396/22
RADY GMINY KOSTOMŁOTY**

z dnia 30 czerwca 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 XLVII/396/22 Rady Gminy Kostomłoty z dnia 30.06.2022 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	41 665 754,85	34 478 970,04	5 146 383,00	51 056,00	9 800 793,00	9 418 108,16	10 062 629,88	2 720 000,00	7 186 784,81	200 000,00	6 986 784,81
2023	39 513 800,00	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	7 013 800,00	100 000,00	6 913 800,00
2024	39 013 798,00	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	5 513 798,00	100 000,00	5 413 798,00
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	47 590 564,89	33 722 595,41	13 467 807,52	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	13 867 969,48	12 850 969,48	1 157 103,48
2023	42 337 606,00	31 471 587,00	13 400 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	10 866 019,00	10 866 019,00	0,00
2024	38 223 193,00	32 500 000,00	13 600 000,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	5 723 193,00	5 723 193,00	0,00
2025	33 900 000,00	33 500 000,00	13 800 000,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2026	34 900 000,00	34 500 000,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2027	35 950 000,00	35 530 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	420 000,00	0,00
2028	37 050 000,00	36 600 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00
2029	38 350 000,00	37 700 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00
2030	39 550 000,00	38 830 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	0,00
2031	40 850 000,00	40 000 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00
2032	41 950 000,00	41 200 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00
2033	43 250 000,00	42 400 000,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00
2034	44 556 203,00	43 700 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	856 203,00	856 203,00	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	-5 924 810,04	0,00	6 870 020,04	2 488 152,00	2 488 152,00	2 124 970,78	2 124 970,78	2 236 897,26	1 311 687,26
2023	-2 823 806,00	0,00	3 629 016,00	2 469 445,00	2 469 445,00	999 571,00	354 361,00	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	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	643 797,00	643 797,00	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	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	643 797,00	643 797,00	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	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:							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	5 730 167,00	0,00	756 374,63	5 138 242,67
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	7 394 402,00	0,00	1 028 413,00	2 187 984,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 593 797,00	0,00	1 000 000,00	1 010 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 893 797,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 193 797,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 543 797,00	0,00	1 070 000,00	1 070 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 893 797,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 243 797,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 593 797,00	0,00	1 370 000,00	1 370 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 943 797,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 293 797,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	643 797,00	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	3,85%	4,73%	5,53%	20,39%	22,98%	TAK	TAK
2023	4,31%	5,22%	5,63%	18,92%	21,51%	TAK	TAK
2024	4,11%	4,90%	5,30%	17,17%	19,75%	TAK	TAK
2025	3,58%	4,73%	x	14,85%	17,44%	TAK	TAK
2026	3,42%	4,91%	x	11,20%	13,81%	TAK	TAK
2027	3,10%	4,64%	x	8,66%	11,27%	TAK	TAK
2028	2,87%	4,47%	x	5,50%	8,11%	TAK	TAK
2029	2,70%	4,91%	x	4,80%	4,80%	TAK	TAK
2030	2,50%	4,90%	x	4,83%	4,83%	TAK	TAK
2031	2,27%	5,03%	x	4,78%	4,78%	TAK	TAK
2032	2,12%	4,49%	x	4,80%	4,80%	TAK	TAK
2033	2,06%	4,69%	x	4,76%	4,76%	TAK	TAK
2034	1,97%	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	1 682 586,38	1 682 586,38	1 572 487,30
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	4 435 569,48	4 435 569,48	4 435 569,48	15 166 142,89	3 645 319,41	11 520 823,48	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	11 016 423,40	457 866,40	10 558 557,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	5 478 798,00	65 000,00	5 413 798,00	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:					
						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
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 XLVII/396/22 Rady Gminy Kostomłoty z dnia 30.06.2022
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)				39 962 662,55	15 166 142,89	11 016 423,40	5 478 798,00	0,00	23 892 068,31
1.a	- wydatki bieżące				10 124 602,53	3 645 319,41	457 866,40	65 000,00	0,00	1 268 470,25
1.b	- wydatki majątkowe				29 838 060,02	11 520 823,48	10 558 557,00	5 413 798,00	0,00	22 623 598,06
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	5 435 358,75
1.1.1	- wydatki bieżące				5 351 612,53	1 082 089,41	0,00	0,00	0,00	745 970,75
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	0,00
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 oławskiego, strzelińskiego 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	4 689 388,00
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 oławskiego, strzelińskiego i średzkiego - poprawa jakości powietrza	Urząd Gminy Kostomłoty	2019	2022	1 146 391,59	660 603,48	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				28 754 890,43	8 734 062,00	11 016 423,40	5 478 798,00	0,00	18 456 709,56
1.3.1	- wydatki bieżące				4 772 990,00	2 563 230,00	457 866,40	65 000,00	0,00	522 499,50
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
1.3.1.2	Dowożenie uczniów do szkół	Urząd Gminy Kostomłoty	2021	2022	318 000,00	187 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	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
1.3.1.4	Dowożenie uczniów do szkół 2022-2023 -	Centrum Usług Wspólnych	2022	2023	387 500,00	155 000,00	232 500,00	0,00	0,00	387 500,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 981 900,43	6 170 832,00	10 558 557,00	5 413 798,00	0,00	17 934 210,06

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	0,00
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	2023	3 077 262,00	166 420,00	2 899 142,00	0,00	0,00	3 065 562,00
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	23 490,56
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	1 451 874,00	1 308 126,00	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	0,00
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	117 874,00	117 874,00	0,00	0,00	0,00	655,00
1.3.2.12	Rozbudowa drogi gminnej Szymanowice-Świdnica Polska - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców gminy	Urząd Gminy Kostomłoty	2022	2024	5 059 772,00	60 000,00	2 624 881,00	2 374 891,00	0,00	5 059 772,00
1.3.2.13	Budowa remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Bogdanowie - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców gminy	Urząd Gminy Kostomłoty	2021	2022	469 107,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	439 620,00
1.3.2.14	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Kostomłoty - poprawa jakości życia mieszkańców gminy	Urząd Gminy Kostomłoty	2022	2024	6 397 700,00	0,00	3 358 793,00	3 038 907,00	0,00	6 397 700,00

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 2 385 535,98 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 2 652 876,56 zł, a dochody majątkowe zmalały o 267 340,58 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Kostomłoty na dzień 30.06.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 1 494 384,94 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 2 961 469,94 zł, a wydatki majątkowe zmalały o 1 467 085,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Kostomłoty na dzień 30.06.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 30.06.2022 r. wynosi -5 924 810,04 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	39 280 218,87 zł	+2 385 535,98 zł	41 665 754,85 zł
dochody bieżące, w tym:	31 826 093,48 zł	+2 652 876,56 zł	34 478 970,04 zł
z subwencji ogólnej	9 624 408,00 zł	+176 385,00 zł	9 800 793,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	7 574 814,48 zł	+1 843 293,68 zł	9 418 108,16 zł
pozostałe	9 429 432,00 zł	+633 197,88 zł	10 062 629,88 zł
dochody majątkowe, w tym:	7 454 125,39 zł	-267 340,58 zł	7 186 784,81 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	-367 340,58 zł	6 986 784,81 zł
Wydatki ogółem:	46 096 179,95 zł	+1 494 384,94 zł	47 590 564,89 zł
wydatki bieżące, w tym:	30 761 125,47 zł	+2 961 469,94 zł	33 722 595,41 zł
wynagrodzenia z narzutami	13 324 034,00 zł	+143 773,52 zł	13 467 807,52 zł
wydatki majątkowe	15 335 054,48 zł	-1 467 085,00 zł	13 867 969,48 zł
Wynik budżetu	-6 815 961,08 zł	+891 151,04 zł	-5 924 810,04 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kostomłoty dokonano zmniejszenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 891 151,04 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych zmalały o kwotę 1 930 384,60 zł.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku zmalała o kwotę 1 930 384,60 zł.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w tym:	7 761 171,08 zł	-891 151,04 zł	6 870 020,04 zł
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	4 418 536,60 zł	-1 930 384,60 zł	2 488 152,00 zł
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 000 000,00 zł	+1 124 970,78 zł	2 124 970,78 zł
wolne środki	2 322 634,48 zł	-85 737,22 zł	2 236 897,26 zł
Rozchody budżetu	945 210,00 zł	0,00 zł	945 210,00 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 2 469 445,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2034. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany wzrosła o 2 469 445,00 zł.

Dodano następujące przedsięwzięcia:

- 1) Budowa remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Bogdanowie;
- 2) Dowożenie uczniów do szkół 2022-2023;
- 3) Rozbudowa drogi gminnej Szymanowice-Świdnica Polska ;
- 4) Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Kostomłoty .

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- 1) "Wesołe Skrzaty" - pierwszy publiczny żłobek w Gminie Kostomłoty;
- 2) Budowa świetlic wiejskich w miejscowości Chmielów i Wichrów;
- 3) Poprawa jakości powietrza poprzez modernizację systemów grzewczych w budynkach mieszkalnych w gminach powiatu oławskiego, strzelińskiego i średzkiego;
- 4) Przebudowa drogi gminnej relacji Piotrowice - Szymanowice;
- 5) Przebudowa ul Akacyjowej w miejscowości Kostomłoty z kanalizacją deszczową i sanitarną oraz oświetleniem;

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	3,85%	4,31%	4,11%	3,58%	3,42%
8.3	20,39%	18,92%	17,17%	14,85%	11,20%
8.3.1	22,98%	21,51%	19,75%	17,44%	13,81%

8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	2031
8.1	3,10%	2,87%	2,70%	2,50%	2,27%
8.3	8,66%	5,50%	4,80%	4,83%	4,78%
8.3.1	11,27%	8,11%	4,80%	4,83%	4,78%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2032	2033	2034		
8.1	2,12%	2,06%	1,97%		
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.