

(PROJEKT)

UCHWAŁA NR XXVII.177.2020

RADY GMINY KOTUŃ

z dnia 28 grudnia 2020 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kotuń

na lata 2021 - 2029

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6i ust. 7 oraz art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz.U z 2019 r., poz. 869 ze zm.) Rada Gminy Kotuń uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Uchwala się „Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kotuń na lata 2021 - 2029”, stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Określa się „Wykaz przedsięwzięć wieloletnich na lata 2021 - 2026”, stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Dołącza się objaśnienia przyjętych wartości jako załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy Kotuń do:

1. Zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w wykazie określonym w § 1 ust. 2 w kwotach tam wskazanych,

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 do kwoty 3.000.000 złotych,

2. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 1 000.000 złotych.

§ 3. Traci moc uchwała Nr XVIII.115.2019 Rady Gminy Kotuń z dnia 27 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kotuń na lata 2020 – 2029 wraz ze zmianami dokonanymi w 2020 roku.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kotuń.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku.

WÓJT
mgr inż. Grzegorz Góral

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2021 - 2029

Załącznik Nr 1

do Uchwały Nr XXVII.177.2020 Rady Gminy Kotuń z dnia 28 grudnia 2020 r.

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
2021	44 450 953,28	44 314 138,28	5 508 213,00	200 000,00	13 792 619,00	16 253 119,28	8 560 187,00	3 190 000,00	136 815,00	105 000,00	31 815,00
2022	46 870 000,00	46 270 000,00	6 000 000,00	150 000,00	14 870 000,00	17 300 000,00	7 950 000,00	3 280 000,00	600 000,00	100 000,00	500 000,00
2023	47 380 000,00	46 880 000,00	6 200 000,00	180 000,00	15 000 000,00	17 500 000,00	8 000 000,00	3 300 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2024	48 263 000,00	47 663 000,00	6 350 000,00	190 000,00	15 423 000,00	17 700 000,00	8 000 000,00	3 350 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00
2025	49 098 000,00	48 098 000,00	6 500 000,00	198 000,00	15 700 000,00	17 700 000,00	8 000 000,00	3 400 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2026	50 068 774,81	49 068 774,81	6 600 000,00	268 774,81	16 200 000,00	17 900 000,00	8 100 000,00	3 500 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2027	50 630 000,00	49 130 000,00	6 700 000,00	280 000,00	16 200 000,00	17 900 000,00	8 050 000,00	3 600 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2028	51 230 000,00	49 730 000,00	7 000 000,00	290 000,00	16 270 000,00	18 000 000,00	8 170 000,00	3 700 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2029	51 930 000,00	50 430 000,00	7 130 000,00	350 000,00	16 400 000,00	18 200 000,00	8 350 000,00	3 800 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00

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
2021	44 916 871,28	42 814 684,61	15 532 435,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	2 102 186,67	2 102 186,67	9 942,30
2022	45 200 000,00	42 000 000,00	15 000 000,00	0,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00
2023	45 650 000,00	42 000 000,00	15 500 000,00	0,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	3 650 000,00	3 650 000,00	0,00
2024	46 500 000,00	43 000 000,00	15 800 000,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00
2025	47 400 000,00	43 400 000,00	16 200 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2026	48 390 000,00	43 890 000,00	16 500 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00
2027	49 300 000,00	44 300 000,00	17 000 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2028	49 900 000,00	44 700 000,00	17 300 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	5 200 000,00	5 200 000,00	0,00
2029	50 600 000,00	45 200 000,00	17 400 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	5 400 000,00	5 400 000,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-465 918,00	0,00	1 890 358,00	1 570 000,00	145 560,00	320 358,00	320 358,00	0,00	0,00
2022	1 670 000,00	1 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 730 000,00	1 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 763 000,00	1 763 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 698 000,00	1 698 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 678 774,81	1 678 774,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 330 000,00	1 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 330 000,00	1 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 330 000,00	1 330 000,00	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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 424 440,00	1 424 440,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 670 000,00	1 670 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 730 000,00	1 730 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 763 000,00	1 763 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 698 000,00	1 698 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 678 774,81	1 678 774,81	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 330 000,00	1 330 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 330 000,00	1 330 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 330 000,00	1 330 000,00	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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 529 774,81	0,00	1 499 453,67	1 819 811,67
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	10 859 774,81	0,00	4 270 000,00	4 270 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	9 129 774,81	0,00	4 880 000,00	4 880 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 366 774,81	0,00	4 663 000,00	4 663 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 668 774,81	0,00	4 698 000,00	4 698 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 990 000,00	0,00	5 178 774,81	5 178 774,81
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 660 000,00	0,00	4 830 000,00	4 830 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 330 000,00	0,00	5 030 000,00	5 030 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 230 000,00	5 230 000,00

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 dotychczasnych 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 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
2021	6,22%	6,48%	6,86%	13,35%	12,86%	TAK	TAK
2022	7,01%	15,98%	16,33%	10,78%	10,29%	TAK	TAK
2023	7,05%	17,77%	17,77%	11,58%	11,09%	TAK	TAK
2024	6,95%	16,63%	16,63%	13,65%	13,65%	TAK	TAK
2025	6,57%	16,44%	x	16,91%	16,91%	TAK	TAK
2026	6,19%	17,42%	x	14,08%	13,90%	TAK	TAK
2027	4,90%	16,11%	x	14,58%	14,40%	TAK	TAK
2028	4,66%	16,33%	x	15,26%	15,26%	TAK	TAK
2029	4,44%	16,54%	x	16,67%	16,67%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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
2021	1 911 478,28	1 911 478,28	1 644 649,79	31 815,00	31 815,00	31 815,00	1 911 478,28	1 911 478,28	1 644 649,79
2022	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	425 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	850 000,00	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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			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
2021	59 942,30	59 942,30	31 815,00	3 386 097,77	1 911 478,28	1 474 619,49	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	800 000,00	800 000,00	500 000,00	3 194 504,02	0,00	3 194 504,02	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	800 000,00	800 000,00	500 000,00	3 644 818,79	0,00	3 644 818,79	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 000 000,00	1 000 000,00	600 000,00	3 455 000,00	0,00	3 455 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 600 000,00	1 600 000,00	1 000 000,00	3 760 000,00	0,00	3 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 600 000,00	1 600 000,00	1 000 000,00	3 950 000,00	0,00	3 950 000,00	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

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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 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	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^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		
2021	1 424 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	1 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2023	1 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2024	1 763 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2025	1 698 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	1 678 774,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	1 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	1 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	1 330 000,00	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 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.

* 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. Automatycznie 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 XXVII.177.2020 Rady Gminy Kotuń z dnia 28 grudnia 2020 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				29 446 962,70	3 386 097,77	3 194 504,02	3 644 818,79	3 455 000,00	3 760 000,00
1.a	- wydatki bieżące				4 151 900,69	1 911 478,28	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				25 295 062,01	1 474 619,49	3 194 504,02	3 644 818,79	3 455 000,00	3 760 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				4 437 230,17	1 971 420,58	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				4 151 900,69	1 911 478,28	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Czas seniora - Zwiększenie aktywności i uczestnictwa osób niesamodzielnych w życiu społecznym	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kotuniu	2020	2021	4 151 900,69	1 911 478,28	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				285 329,48	59 942,30	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji - Rozwój e-usług dla obywateli i przedsiębiorców oraz zwiększanie dostępu do technologii ICT	Urząd Gminy w Kotuniu	2016	2021	25 329,48	9 942,30	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Czas seniora - Zwiększenie aktywności i uczestnictwa osób niesamodzielnych w życiu społecznym	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kotuniu	2020	2021	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa i montaż witaczy i tablicy z mapą gminy "Gmina Kotuń wita" - Promocja obszaru gminy	Urząd Gminy w Kotuniu	2020	2021	60 000,00	50 000,00	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				25 009 732,53	1 414 677,19	3 194 504,02	3 644 818,79	3 455 000,00	3 760 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				25 009 732,53	1 414 677,19	3 194 504,02	3 644 818,79	3 455 000,00	3 760 000,00
1.3.2.1	Rozbudowa i modernizacja systemu kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej na terenie gminy Kotuń - Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej, poprawa warunków bytowych mieszkańców gminy	Urząd Gminy w Kotuniu	2017	2026	7 000 000,00	195 000,00	40 000,00	200 000,00	55 000,00	660 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi w miejscowości Żeliszew Duży dz. nr 925 - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy w Kotuniu	2018	2025	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	1 100 000,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi ul.Widok w miejscowości Gręzów - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy w Kotuniu	2018	2022	1 309 000,00	33 495,98	1 266 504,02	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi w miejscowości Kotuń ul. Sosnowa - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy w Kotuniu	2018	2025	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.5	Budowa drogi gminnej nr ewid. 1405/2 (ul. Słoneczna) w miejscowości Broszków - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy w Kotuniu	2019	2022	1 050 000,00	16 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit zobowiązań
1	3 950 000,00	21 390 420,58
1.a	0,00	1 911 478,28
1.b	3 950 000,00	19 478 942,30
1.1	0,00	1 971 420,58
1.1.1	0,00	1 911 478,28
1.1.1.1	0,00	1 911 478,28
1.1.2	0,00	59 942,30
1.1.2.1	0,00	9 942,30
1.1.2.2	0,00	0,00
1.1.2.3	0,00	50 000,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	3 950 000,00	19 419 000,00
1.3.1	0,00	0,00
1.3.2	3 950 000,00	19 419 000,00
1.3.2.1	1 450 000,00	2 600 000,00
1.3.2.2	0,00	1 150 000,00
1.3.2.3	0,00	1 300 000,00
1.3.2.4	0,00	1 500 000,00
1.3.2.5	0,00	1 016 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.2.6	Budowa ul. Parkowej w m. Broszków - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy w Kotuniu	2021	2023	860 000,00	15 181,21	250 000,00	494 818,79	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa ul. Wspólnej w Kotuniu - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy w Kotuniu	2019	2026	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.8	Rozbudowa drogi Kotuń - Polaki - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy w Kotuniu	2020	2024	4 261 000,00	200 000,00	0,00	1 000 000,00	3 000 000,00	0,00
1.3.2.9	Budowa ul. Południowej w m. Gręzów - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy w Kotuniu	2020	2023	1 081 000,00	55 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa ul. Świdnickiej w Kotuniu - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy w Kotuniu	2020	2024	855 000,00	30 000,00	0,00	450 000,00	350 000,00	0,00
1.3.2.11	Rozbudowa drogi Kotuń - Pieróg z oświetleniem drogowym i ścieżką rowerową - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy w Kotuniu	2019	2026	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Zagospodarowanie placu po targowisku w Kotuniu - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy w Kotuniu	2020	2023	450 000,00	0,00	243 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa ul. Polnej w Kotuniu - dokumentacja projektowa - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy w Kotuniu	2020	2021	75 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa chodnika przy drodze gminnej nr 54 w m. Albinów - Poprawa bezpieczeństwa pieszych	Urząd Gminy w Kotuniu	2020	2023	378 732,53	50 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Modernizacja budynku komunalnego z przeznaczeniem na posterunek policji - Poprawa stanu technicznego budynku i bazy lokalowej	Urząd Gminy w Kotuniu	2020	2021	1 390 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa Zespołu Oświatowego w Kotuniu z przeznaczeniem części budynku na przedszkole - Zwiększenie dostępu do edukacji przedszkolnej	Urząd Gminy w Kotuniu	2021	2022	400 000,00	5 000,00	395 000,00	0,00	0,00	0,00

L p.	Limit 2026	Limit zobowiązań
1.3.2.6	0,00	760 000,00
1.3.2.7	500 000,00	1 000 000,00
1.3.2.8	0,00	4 200 000,00
1.3.2.9	0,00	1 055 000,00
1.3.2.10	0,00	830 000,00
1.3.2.11	2 000 000,00	2 000 000,00
1.3.2.12	0,00	443 000,00
1.3.2.13	0,00	35 000,00
1.3.2.14	0,00	350 000,00
1.3.2.15	0,00	780 000,00
1.3.2.16	0,00	400 000,00

Objaśnienia

w zakresie przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kotuń na lata 2021- 2029

Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana zgodnie z art. 226 - 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje lata 2021 - 2029 tj. okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021 - 2029 przyjęto za punkt odniesienia wykonanie wartości w latach 2018-2019, plan budżetu na 2020 r. i jego wykonanie na dzień 30.09.2020 r. oraz przewidywane wykonanie budżetu na 2020 rok.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2021 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok. Dochody i wydatki bieżące na lata 2021-2029 zostały zwiększone przewidywanym wskaźnikiem inflacji.

1) Prognozowane dochody budżetowe

- w odniesieniu do dochodów podatkowych na 2021 rok przyjęto, że stawki pozostają na poziomie roku 2020,
- dochody uzyskane z tytułu wpływu z najmu składników majątkowych przyjęto na podstawie zawartych umów,
- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz projektowana subwencja ogólna - planowane kwoty wg otrzymanej informacji z Ministerstwa Finansów (Nr ST3.4750.30.2020),
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku od osób prawnych w oparciu o przewidywane wykonanie 2020 rok,
- dotacje celowe na zadania zlecone gminie oraz na zadania własne - na podstawie planowanych wielkości otrzymanych z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego,
- dotacje na realizację zadań oświatowych w zakresie wychowania przedszkolnego obliczone na podstawie liczby uczniów na dzień 30.09.2020 r.,
- dochody ze sprzedaży majątku wykazano w związku z planowaną sprzedażą działek komunalnych na terenie gminy Kotuń,
- dochody majątkowe z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje na podstawie zawartych umów (Umowa z Województwem Mazowieckim o dofinansowanie projektu „Budowa i montaż witaczy i tablicy z mapą gminy "Gmina Kotuń wita"")

- dochody bieżące na realizację programów z udziałem środków europejskich tj. „Czas seniora” na podstawie zawartych umów.

2) Prognozowane wydatki budżetowe

- największą pozycją budżetu gminy są wydatki związane z wypłatą wynagrodzeń i składki od nich naliczone tj. 36,28% wydatków bieżących.

Na 2021 r. do kalkulacji danych przyjęto przewidywane wykonanie za 2020 r., uwzględniając wskaźnik inflacji 1,8% i wypłaty jednorazowe tj. nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne. Dodatkowe wynagrodzenia roczne planuje się 8,5% wynagrodzeń i składek od nich naliczonych na podstawie obowiązujących przepisów.

- wydatki na obsługę długu planowano na podstawie zawartych umów kredytowych.
- dotacje udzielone z budżetu gminy planowano na podstawie otrzymanych wniosków i zawartych umów oraz kalkulacji złożonych przez jednostki podległe.
- pozostałe wydatki bieżące planowano na podstawie przewidywanego wykonania za 2020 r., z uwzględnieniem wskaźnika inflacji oraz na podstawie zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe.
- wydatki majątkowe planowano na podstawie zawartych już umów, na podstawie zapisów w załączniku wieloletnich przedsięwzięć oraz na podstawie złożonych wniosków do budżetu.

3) Prognozowane przychody i rozchody budżetu

W 2021 roku planuje się deficyt w wysokości 465 918,00 zł oraz spłatę zobowiązań tj. kredytów długoterminowych 1 200 000,00 zł i pożyczek 224 440,00 zł.

Przychody budżetu wyniosą 1 890 358,00 zł i pochodzą z kredytu długoterminowego w kwocie 1 570 000,00 zł oraz niewykorzystanych w 2020 roku środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 320 358,00 zł. Środki te pochodzą z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

Opracowana prognoza przedstawia też stan zadłużenia gminy, które na koniec 2021 r. wyniesie 12 529 774,81 zł, co stanowi 28,19 % dochodów ogółem.

Z opracowanego projektu WPF na lata 2021-2029 wynika, że planowany wskaźnik długu nie zostanie przekroczony w żadnym roku. Zadłużenie gminy jest dość wysokie, ale są spełnione wymogi art. 243 ufp. Wyniki operacyjne pozwalają na spłatę zadłużenia.

4) Przedsięwzięcia

W ramach wieloletnich przedsięwzięć wykazano realizowane projekty z udziałem środków unijnych w zakresie rozwoju e-usług dla obywateli i

przedsiębiorców oraz zwiększania dostępu do technologii ICT a także zwiększenia aktywności i uczestnictwa osób niesamodzielnych w życiu społecznym i promocji obszaru gminy. Pozostałe zadania dotyczą rozbudowy i modernizacji systemu kanalizacji i sieci wodociągowej, przebudowy dróg na terenie gminy, zagospodarowania placu komunalnego, modernizacji budynku komunalnego z przeznaczeniem na posterunek policji.

Odnosząc się do wykazu przedsięwzięć wieloletnich z roku 2020, wprowadzono następujące zmiany:

- wydłużono okres realizacji niektórych przedsięwzięć na lata 2022-2026 i zaktualizowano limity wydatków w poszczególnych latach,
- przedsięwzięcie „Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy dróg gminnych” zostało ukończzone w roku 2020,
- przedsięwzięcie „Budowa drogi gminnej w miejscowości Broszków dz.nr. 1414” dotyczyło przeprowadzenia działań niezbędnych do uzyskania pozwolenia na budowę drogi i zostało zakończone w 2020 roku. Roboty budowlane będą realizowane w czasie późniejszym, okres realizacji nie został ustalony ze względu na brak jest wolnych środków w budżecie.

5) W uchwale dokonano zmian w porównaniu do przedłożonego projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2029, które przedstawiają się następująco:

- w Wykazie Przedsięwzięć do WPF dokonano następujących zmian:
 - zmniejszenie limitu wydatków w przedsięwzięciu „Rozbudowa i modernizacja systemu kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej na terenie gminy Kotuń” w roku 2021 o kwotę 5 000,00 zł,
 - wprowadzenie przedsięwzięcia „Przebudowa Zespołu Oświatowego w Kotuniu z przeznaczeniem części budynku na przedszkole” o limicie wydatków w roku 2021 5 000,00 zł o okresie realizacji w latach 2021-2022.
 - wydłużenie okresu realizacji przedsięwzięcia „Zagospodarowanie placu po targowisku w Kotuniu” do roku 2022.

Powyższe zmiany zostały wprowadzone za zgodą zarządu i omówione wraz z projektem WPF na lata 2021-2029 przez Komisję Rady Gminy Kotuń.

WÓJT
mgr inż. Grzegorz Góral