

UCHWAŁA NR

RADY GMINY KOTUŃ

z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kotuń na lata 2022 - 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 2021 r., poz. 305 ze zm.) Rada Gminy Kotuń uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Uchwala się „Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kotuń na lata 2022 - 2029”, stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Określa się „Wykaz przedsięwzięć wieloletnich na lata 2022 - 2027”, 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 5.000.000 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 XXVII.177.2020 Rady Gminy Kotuń z dnia 28 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kotuń na lata 2021 – 2029 wraz ze zmianami dokonanymi w 2021 roku.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kotuń.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2022 - 2029

Załącznik Nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								
			z tego:							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: z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2022	38 522 753,40	38 350 938,40	5 344 738,00	170 664,00	14 057 280,00	9 449 906,40	9 328 350,00	3 490 000,00	171 815,00	140 000,00	31 815,00
2023	39 530 000,00	39 030 000,00	6 250 000,00	180 000,00	15 000 000,00	9 600 000,00	8 000 000,00	3 300 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2024	40 463 000,00	39 863 000,00	6 450 000,00	190 000,00	15 423 000,00	9 800 000,00	8 000 000,00	3 350 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00
2025	41 298 000,00	40 298 000,00	6 600 000,00	198 000,00	15 700 000,00	9 700 000,00	8 100 000,00	3 400 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2026	42 258 774,81	41 268 774,81	6 700 000,00	258 774,81	16 200 000,00	9 900 000,00	8 200 000,00	3 500 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2027	42 930 000,00	41 430 000,00	6 800 000,00	280 000,00	16 200 000,00	9 900 000,00	8 250 000,00	3 600 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2028	43 530 000,00	42 030 000,00	7 100 000,00	290 000,00	16 270 000,00	10 000 000,00	8 370 000,00	3 700 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2029	44 230 000,00	42 730 000,00	7 230 000,00	350 000,00	16 400 000,00	10 200 000,00	8 550 000,00	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 przedstawiane 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			
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	39 447 349,40	36 328 404,16	15 483 971,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	3 118 945,24	3 118 945,24	22 083,26
2023	38 650 000,00	34 000 000,00	15 500 000,00	0,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	4 650 000,00	4 650 000,00	0,00
2024	39 475 038,00	35 000 000,00	15 800 000,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	4 475 038,00	4 475 038,00	0,00
2025	39 400 000,00	35 400 000,00	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	40 390 000,00	35 890 000,00	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	41 300 000,00	36 300 000,00	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	41 900 000,00	36 700 000,00	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	42 600 000,00	37 200 000,00	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	31	4	41	411	42	421	43	431
2022	-924 596,00	0,00	2 684 596,00	0,00	0,00	2 684 596,00	924 596,00	0,00	0,00
2023	880 000,00	1 880 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	987 962,00	1 963 000,00	975 038,00	0,00	0,00	975 038,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 898 000,00	1 898 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 878 774,81	1 878 774,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 630 000,00	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 630 000,00	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 630 000,00	1 630 000,00	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			łącna kwota przypadających na dany rok kwot 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	44	44.1	45	45.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 760 000,00	1 760 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 880 000,00	1 880 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 963 000,00	1 963 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 898 000,00	1 898 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 878 774,81	1 878 774,81	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 630 000,00	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 630 000,00	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 630 000,00	1 630 000,00	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		
	łącznie 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 [*]						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.13	5.1.13.1	5.1.13.2	5.1.13.3	5.1.14	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 509 774,81	0,00	2 022 534,24	4 707 130,24	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	10 629 774,81	0,00	5 030 000,00	6 030 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 666 774,81	0,00	4 863 000,00	5 836 036,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 768 774,81	0,00	4 898 000,00	4 898 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 890 000,00	0,00	5 378 774,81	5 378 774,81	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 260 000,00	0,00	5 130 000,00	5 130 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 630 000,00	0,00	5 330 000,00	5 330 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 530 000,00	5 530 000,00	

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 uwzględnić w wyjaśnieniach 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	6,78%	7,69%	8,17%	11,52%	15,98%	TAK	TAK
2023	7,54%	18,25%	18,25%	9,61%	14,07%	TAK	TAK
2024	7,59%	17,24%	17,24%	11,90%	16,36%	TAK	TAK
2025	7,18%	16,99%	x	14,55%	14,55%	TAK	TAK
2026	6,79%	17,94%	x	13,48%	15,44%	TAK	TAK
2027	5,80%	16,90%	x	14,06%	16,02%	TAK	TAK
2028	5,56%	17,11%	x	14,85%	16,81%	TAK	TAK
2029	5,32%	17,31%	x	16,02%	16,02%	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 ^x	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	91	911	9111	92	921	9211	93	931	9311
2022	935 940,40	935 940,40	805 289,92	31 815,00	31 815,00	31 815,00	935 940,40	935 940,40	805 289,92
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
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022	72 083,26	72 083,26	31 816,00	2 812 678,66	936 596,40	1 876 083,26	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	800 000,00	800 000,00	500 000,00	4 488 747,00	747,00	4 488 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 000 000,00	1 000 000,00	600 000,00	3 915 000,00	0,00	3 915 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 600 000,00	1 600 000,00	1 000 000,00	2 770 000,00	0,00	2 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 600 000,00	1 600 000,00	1 000 000,00	2 566 000,00	0,00	2 566 000,00	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											
	Spłaty, 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	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:						wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^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	1 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 963 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 898 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 878 774,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 630 000,00	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.

^{x)} 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 Rady Gminy Kotuń.....

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 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				25 059 430,05	2 812 678,86	4 488 747,00	3 915 000,00	2 770 000,00	2 566 000,00
1.a	- wydatki bieżące				4 221 391,89	936 595,40	747,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				20 838 038,16	1 876 083,26	4 488 000,00	3 915 000,00	2 770 000,00	2 566 000,00
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:				4 391 570,52	958 023,66	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				4 219 562,89	935 940,40	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	2022	4 219 562,89	935 940,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				172 007,63	22 083,26	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	2022	39 669,63	22 083,26	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	2022	132 337,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				20 667 859,53	1 854 855,00	4 488 747,00	3 915 000,00	2 770 000,00	2 566 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 829,00	655,00	747,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Zapewnienie usług utrzymania technicznego Systemu e-Urząd, w tym oprogramowania E2D i portalu Wrota Mazowsza - Poprawa jakości życia mieszkańców poprzez rozwój e-usług	Urząd Gminy w Kotuniu	2021	2023	1 829,00	655,00	747,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 666 030,53	1 854 000,00	4 488 000,00	3 915 000,00	2 770 000,00	2 566 000,00
1.3.2.1	Rozbudowa i modernizacja systemu kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Kotuń - Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej, poprawa warunków bytowych mieszkańców gminy	Urząd Gminy w Kotuniu	2017	2026	8 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 035 000,00	200 000,00	186 000,00
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	20 000,00	0,00	30 000,00	1 100 000,00	0,00
1.3.2.3	Budowa ul. Wspólnej w Kotuniu - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy w Kotuniu	2019	2026	1 050 000,00	30 000,00	0,00	0,00	470 000,00	500 000,00
1.3.2.4	Rozbudowa drogi Kotuń - Połaki - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy w Kotuniu	2020	2025	4 261 000,00	210 000,00	990 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	0,00
1.3.2.5	Budowa ul. Południowej w m. Grzędów - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy w Kotuniu	2020	2023	1 061 000,00	81 000,00	974 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	0,00	16 552 425,66
1.a	0,00	937 342,40
1.b	0,00	15 615 083,26
1.1	0,00	958 023,66
1.1.1	0,00	935 940,40
1.1.1.1	0,00	935 940,40
1.1.2	0,00	22 083,26
1.1.2.1	0,00	22 083,26
1.1.2.2	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	15 594 402,00
1.3.1	0,00	1 402,00
1.3.1.1	0,00	1 402,00
1.3.2	0,00	15 593 000,00
1.3.2.1	0,00	3 421 000,00
1.3.2.2	0,00	1 150 000,00
1.3.2.3	0,00	1 000 000,00
1.3.2.4	0,00	4 200 000,00
1.3.2.5	0,00	1 055 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.2.6	Budowa ul. Świdnickiej w Kotuniu - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy w Kotuniu	2020	2024	855 000,00	38 000,00	442 000,00	350 000,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rozbudowa drogi Kotuń - Pieróg z oświetleniem drogowym i ścieżką rowerową - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy w Kotuniu	2019	2026	2 050 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 850 000,00
1.3.2.8	Zagospodarowanie placu po targowisku w Kotuniu - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy w Kotuniu	2020	2023	450 000,00	110 000,00	272 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa ul. Polnej w Kotuniu - dokumentacja projektowa - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy w Kotuniu	2020	2022	101 000,00	61 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa chodnika przy drodze gminnej nr 54 w m. Albinów - Poprawa bezpieczeństwa pieszych	Urząd Gminy w Kotuniu	2020	2023	378 732,53	30 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa Zespołu Oświatowego w Kotuniu z przeznaczeniem części budynku na przedszkole" - Zwiększenie dostępu do edukacji przedszkolnej	Urząd Gminy w Kotuniu	2021	2024	1 050 000,00	50 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa drogi gminnej nr ew 10 w m. Żdźar - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy w Kotuniu	2021	2022	89 298,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa mostu na rz. Kostrzyn w m. Łączka - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy w Kotuniu	2021	2022	100 000,00	44 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit zobowiązań
1.3.2.6	0,00	830 000,00
1.3.2.7	0,00	1 980 000,00
1.3.2.8	0,00	382 000,00
1.3.2.9	0,00	51 000,00
1.3.2.10	0,00	340 000,00
1.3.2.11	0,00	1 050 000,00
1.3.2.12	0,00	80 000,00
1.3.2.13	0,00	44 000,00

Objaśnienia

w zakresie przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kotuń na lata 2022- 2029

Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana zgodnie z art. 226 - 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje lata 2022 - 2029 tj. okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 - 2029 przyjęto za punkt odniesienia wykonanie wartości w latach 2019-2020, plan budżetu na 2021 r. i jego wykonanie na dzień 30.09.2021 r. oraz przewidywane wykonanie budżetu na 2021rok.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2022 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok. Dochody i wydatki bieżące na lata 2022-2029 zostały zwiększone przewidywanym wskaźnikiem inflacji.

1) Prognozowane dochody budżetowe

- w odniesieniu do dochodów podatkowych na 2021 rok przyjęto, że stawki z tytułu podatku od nieruchomości i podatku rolnego wzrosną,
- dochody uzyskane z tytułu wpływu z najmu składników majątkowych przyjęto na podstawie zawartych umów,
- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych oraz projektowana subwencja ogólna - planowane kwoty wg otrzymanej informacji z Ministerstwa Finansów (Nr ST3.4750.31.2021),
- 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 30.09.2021 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 „Miejsca tradycji kultury lokalnej na terenie Gminy Kotuń”)
- 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. 39,25% wydatków bieżących.

Na 2022 r. do kalkulacji danych przyjęto przewidywane wykonanie za 2021 r., uwzględniając wskaźnik inflacji 2,8% 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 2021 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 2022 roku planuje się deficyt w wysokości 924 596,00 zł oraz spłatę zobowiązań tj. kredytów długoterminowych 1 520 000,00 zł i pożyczek 240 000,00 zł.

Przychody budżetu wyniosą 2 684 596,00 zł i pochodzą z niewykorzystanych w 2021 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 Są to środki na uzupełnienie subwencji ogólnej w 2021 roku w kwocie 974 291,00 zł oraz środki na przedsięwzięcia w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę w kwocie 710 305,00 zł i 1 000 000,00 zł na projekty związane z kanalizacją Środki uzupełniające subwencję na zadania związane z wodociągami i zaopatrzeniem w wodę gmina planuje wydatkować w 2022 roku. Natomiast na zadania związane z kanalizacją kwota środków ogółem przypadających Gminie Kotuń wynosi 2 975 038 zł. Gmina planuje wykorzystać te środki w latach 2022-2024 tj. w roku 2022 1 000 000,00 zł, w roku 2023 1 000 000,00 zł, w roku 2024 975 038,00 zł i w tych latach kwoty te zostały wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej w przychodach budżetu (poz. 4.2). Środki te wedle informacji rządu wpłyną na rachunek budżetu w 2021 roku.

Opracowana prognoza przedstawia też stan zadłużenia gminy, które na koniec 2022 r. wyniesie 12 509 774,81 zł, co stanowi 32,47 % dochodów ogółem.

Z opracowanego projektu WPF na lata 2022-2029 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. Pozostałe zadania dotyczą rozbudowy i modernizacji systemu kanalizacji, przebudowy dróg na terenie gminy, zagospodarowania placu komunalnego, modernizacji budynku Zespołu Oświatowego w Kotuniu.

Odnosząc się do wykazu przedsięwzięć wieloletnich z roku 2021, wprowadzono następujące zmiany:

- zaktualizowano nazwę zadania „Rozbudowa i modernizacja systemu kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Kotuń” i zwiększono kwotę łącznych nakładów finansowych o 1 mln zł,
- wydłużono okres realizacji niektórych przedsięwzięć na lata 2022-2025 i zaktualizowano limity wydatków w poszczególnych latach (poz. 1.3.2.4, 1.3.2.9, 1.3.2.11).

Do wykazu wprowadzono przedsięwzięcie „Budowa mostu na rz. Kostrzyń w m. Łączka” o okresie realizacji w latach 2021-2022 i łącznych nakładach finansowych 100 000,00 zł.